

XII. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Vinohrady
konané dne 17. 3. 2025

K bodu: 14

Název:

Návrh rozpočtů ZŠ, MŠ a odpisové plány na rok 2025, střednědobé výhledy hospodaření

Obsah:

Vzhledem k tomu, že školy ještě nemají schválený rozpočet z KÚJmK, týkající se mezd, předkládáme ke schválení pouze rozpočty neinvestičního příspěvku na rok 2025 od obce. V příloze materiálu předkládáme návrhy rozpočtů na rok 2025 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 2024, předpokládaných potřeb v roce 2025 s ohledem na plánované nutné opravy a především dalšího avízovaného navýšení cen za energie. Mateřské školy i ZŠ Mutěnická 23 sestavily pro rok 2025 vyrovnaný rozpočet.

Dále jsou v příloze materiálu předkládány odpisové plány ZŠ, MŠ na rok 2025 a střednědobé výhledy hospodaření na rok 2026 a rok 2027 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
b e r e n a v ě d o m í**

- rozpočty 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
- odpisové plány 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
- střednědobé výhledy hospodaření na rok 2026 a na rok 2027 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:

- 38. schůze RMČ Brno-Vinohrady, konaná dne 15. 1. 2025, schválila rozpočty na rok 2025, odpisové plány na rok 2025 a střednědobé výhledy hospodaření na rok 2026 a na rok 2027 podle předložených materiálů pro ZŠ a MŠ m. č. Brno-Vinohrady a doporučila ZMČ Brno-Vinohrady vzít uvedené materiály na vědomí.

Zpracovala:
Eliška Štěrbová

Předkládá:
Rada m. č. Brno – Vinohrady

ROZPOČET na rok 2025

Název a adresa organizace: Základní škola, Brno, Mutěnická 23, příspěvková organizace

Náklady:

Účet	Název položky	rozpočet roku 2024 v tis. Kč	rozpočet roku 2025 v tis. Kč
501 51,52,59	učební pomůcky, hračky	417	
501.63	materiál - OPVVV		
512.50	cestovné		
521.50, 58	mzdové náklady a dohody	31 866	
521.54,63	mzdové nákl. - OPVVV		
521.71	náhrady za PN	400	
524.50,60	zdravotní a sociální poj.	10 839	
524.54,64	ZP a SP - OPVVV		
525.50	zák. poj. Odpovědnosti	135	
527.50	DVPP	90	
527.78	DVPP - OPVVV		
527.51	prac.oděvy a ochranné pom.	24	
527.70,76	přídel do FKSP	320	
558.63	DDHM-OPVVV		
Celkem náklady hrazené KúJmK:		43 891,00	Neznáme
501.10	spotřeba paliva	3	3
501.12,13	učební pomůcky, školní potřeby	15	20
501.15	předplatné	2	2
501.16	čisticí prostředky	105	120
501.17	Pomůcky na výuku plavání		
501.18	spotřeba potravin	2 800	2 800
501.19	ostatní spotřební materiál	307	320
501.21	kanc.potř.	20	20
501.24	strav.čipy	3	6
501.25	Diet.strav.-materiál		
501.27	MMB.- Participace	35	45
501.25	Čipy BellHOP		10
501.33	Materiál ERASMUS +		
501.30	materiál - kroužky	105	150
Celkem náklady na materiál:		3 395	3 496
502.10	elektrina	1 110	1 150
502.20	voda	380	420
502.40	teplo	1 740	1 740
Celkem náklady na energie:		3 230	3 310
511.30	opravy strojů a zařízení	0	0
511.41	opravy	1 284	1 039
511.42,43	opravy z revizí	210	150
Celkem náklady na opravy:		1 494	1 189
512.10	cestovné tuzemské se žáky	25	25
512.16	cestovné zahr. Se žáky	30	30
512.20	ostatní cest. Tuzemské	2	2
512.25	ostat.cestovné zahrani.	2	2
512.33	cestovné ERASMUS+	0	0
Celkem náklady na cestovné:		59	59
513.01	náklady na reprezentaci	4	4

Celkem náklady na reprezentaci:		4	4
518.01	bankovní poplatky	41	35
518.11	poštovné	5	5
518.13	telefony	31	31
518.15	semináře a školení	30	30
518.23	zajištění plavecké výuky	0	0
518.18	ostatní služby	595	850
518.19	odvoz odpadu	135	140
518.20	internet	45	45
518.21	poradenská činnost	30	30
518.28	nákl. Let minulých	0	0
518.29	Diet.strav.-školení	0	0
518.25	revize	120	150
Celkem náklady na služby:		1 032	1 316
521.20,21	mzdové náklady	70	220
521.21	mzdové náklady-OON	30	30
521.30	mzdové náklady - kroužky	90	90
524.20	SP	21	64
524.10	ZP	8	20
524.31	ZP kroužky	7	9
524.32	SP kroužky	20	23
521.27	MMB-Participace -OON	5	5
521.26	Diet.strav.-mzdy	0	0
524.25	Diet.strav.-ZP	0	0
524.26	Diet.strav.-SP	0	0
527.26	Diet.strav. FKSP	0	0
527.10	příděl do FKSP	3	3
527.20	ochranné prac. oděvy	0	0
527.21	lékařské prohlídky	15	15
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		269	469
542.01	jiné pokuty a penále	0	0
549.30	jiné ostatní náklady	3	3
563.01	kurzové ztráty	1	1
549.20	technické zhodnocení	0	0
Celkem náklady ostatní:		4	4
551.21	odpisy majetku	15	24
Celkem náklady na odpisy:		15	24
558.10	DDHM	950	850
558.11	DDHM-oper.evidence	30	80
558.20	DDNM	10	10
558.11	DDNM-oper.evidence	10	22
Celkem náklady z DDM		1 000	962
569.10	pojištění osob a majetku	15	20
Celkem pojištění osob a majetku		15	20
Celkem náklady		10 517	10 853
Celkem náklady KúJmK + obec		54 408	10 853

Výnosy

662.61,62	úroky OP VK		
672.50	Výnosy z přijatých transferů	43 891	
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:		43 891	Neznáme
602.04	refundace mzdy	0	0
602.12	stravné	2 800	2 800
602.30	kroužky	229	300
602.19	ostatní výnosy USC	2	16
603.01	výnosy z pronájmu	46	
609.10	jiné výnosy z vlastních výkonů-ŠD	450	590
Výnosy z prodeje služeb celkem:		3 527	3 706
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
648.30	použití z FKSP	0	0
Celkem čerpání z fondů:		0	0
649.20	přijaté dobrovol.příspěvky	47	42
649.10	jiné ostatní výnosy	47	2
649.15	přijaté plnění za náhrady škod	5	2
Celkem ostatní výnosy:		99	46
662.01	úroky	1	1
Úroky celkem:		1	1
672.10	příspěvek na provoz z obce	6 850	7 050
672.14	neinv.přísp.MMB-energie	0	0
672.21	výnosy z transferu odpisy	0	0
672.25	Diet.strav.	0	0
672.27	Participace	40	50
672.29	Minibasket	0	0
672.33	Erasmus+	0	0
Celkem příspěvek:		6 890	7 100
Celkem výnosy z obce		10 517	10 853
Celkem výnosy KúJmK + obec		54 408	10 853

Datum vyhotovení: 6.1.2025

MM ZÁKLADNÍ ŠKOLA,
Brno
Matičnická 23,
společenská organizace
IČ: 60 55 61 02
tel.: 544 210 893

Základní škola, Brno, Mutěnická 23,

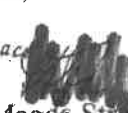
příspěvková organizace

Komentář k rozpočtu na rok 2025

- 501 19** Ostatní spotřební materiál – předpokládané nákupy spotřebního materiálu pro provoz školy – např. kanc.papíry na kopírování, tonery, materiál pro drobné opravy, náplně do fixů, různý kancelářský materiál, klíče, kování apod.
- 501 30** materiál kroužky – předpokládaný nárůst kroužků ve škole, s tím související i mzdy, výnosy za kroužky a odvody za kroužky
- 502 10** El. energie – předpokládaná cena el. energie dle ceníku centrálního nákupu el. energie – může být ve skutečnosti překročeno
- 502 20** Voda – předpokládaná cena dle avizovaného zvýšení ceny - může být ve skutečnosti překročeno
- 502 40** Teplo – cena odhadnuta z předpisu záloh na rok 2025 – může být překročeno – dle aktuálního počasí v topné sezoně
- 511 41** Opravy – plánované opravy – pokračování výměny protipožárních dveří, pokračování výměny kovových dveří po budově školy, plánovaná rekonstrukce šaten – odstranění kovových klecí a rekonstrukce podlahy, výmalba, nutná výmalba některých tříd a prostor školy, ostatní opravy vyplývající z provozu školy.
- 511 43** Opravy z revizí – opravy vyplývající z revizí elektro, tělových. nářadí, kotelny, výtah, schodolez, apod.
- 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 18** Ostatní služby – IT služby, roční licence na účetní, školní a stravovací programy, je nutný upgrade stravovacího programu (současný již není podporován) – zvýšený nárůst souvisejících služeb, zpracování mezd, služby BOZP apod.
- 518 19** Odvoz odpadů - likvidace materiálu a odpadů, gastroodpadu-zvýšený počet strážníků produkuje více gastroodpadu, 2x ročně vyčištění a odvoz tukové jímky
- 521 20** Mzdové náklady – nutnost vrátné – rozdělený úvazek – část úvazku je financována ze SR, s tím související i nárůst odvodů SP a ZP.
- 558 10** – Náklady na odpisy DDHM – Pokračování v nákupu keramických tabulí místo současných 40 let starých (již neopravitelných) pro budoucí propojení s interaktivními projektory (stávající interaktivní tabule z roku 2015 začínají dosluhovat), druhá etapa nákupu šatních skříněk související s rekonstrukcí šaten, dále je potřeba obnovení starého vybavení tříd (žákovské lavice, židle...), pokračování v obnově serveru a zastaralého provozního IT vybavení školy, postupná obměna nábytku ve škole (některý nábytek má 40let.), nutná výměna stravovacího systému vč. čteček apod.

Rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na r. 2025 není dosud schválen, z toho důvodu škole nejsou známy finanční prostředky, které jí budou poskytnuty.

ZÁKLADNÍ ŠKOLA,
Brno
Mutěnická 23,
příspěvková organizace
IČ: 60 55 61 02
tel.: 544 210 893


Mgr. Magda Strálská
ředitelka školy

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ NA ROK 2026 A 2027

Název a adresa organizace:

Základní škola, Brno, Mutěnická 23, příspěvková organizace

Mutěnická 23/4164

628 00 Brno

IČ: 60556102

	rok 2026 (tis. Kč)	rok 2027 (tis. Kč)
Výnosy celkem	53 850	54 900
příspěvek zřizovatele	7 050	7 100
provozní dotace z jiných zdrojů	44 000	45 000
zapojení fondů do výnosů	100	100
ostatní výnosy	2 700	2 700
Náklady celkem	53 850	54 900
osobní náklady	43 000	44 000
odpisy	40	40
ostatní náklady	10 810	10 860



Mgr. Magda Střelská
ředitelka školy

ZÁKLADNÍ ŠKOLA,
Brno
Mutěnická 23,
příspěvková organizace
IČ: 60 55 61 02
tel.: 544 210 893

②

Základní škola, Brno, Mutěnická 23, příspěvková organizace

Odpisový plán 2025

Provoz

Datum pořízení	Inv. č.	Popis	Počet roků	Poř. cena	Zůst.cena k 31.12.24	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q	Zůst.cena k 31.12.25
13.12.2006		kabeláž na ZS	8	79 064,00	790,00					790,00
CELKEM				79 064,00	790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790,00

Odpisy z poskytnutého transferu

Datum pořízení	Inv. č.	Popis	Počet roků	Poř. cena	Zůst.cena k 31.12.24	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q	Zůst.cena k 31.12.25
12.01.2015		Sterilizátor Memmert	8	47 198,47	4 423,47					4 423,47
12.01.2015		Laboratorní digestor	8	86 984,50	8 161,50					8 161,50
12.01.2015		Laboratorní digestor	8	86 984,50	8 161,50					8 161,50
CELKEM				221 167,47	20 746,47	0,00	0,00	0,00	0,00	20 746,47

Odpisy nově pořízeného majetku

Datum zařazení	Inv. č.	Popis	Počet roků	Poř. cena	Zůst.cena k 31.12.24	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q	Zůst.cena k 31.12.25
31.12.2021		Inter.projektor EPSON	8	66 731,50	44 219,50	1 876,00	1 876,00	1 876,00	1 876,00	36 715,50
31.12.2021		Inter.projektor EPSON	8	66 731,50	44 219,50	1 876,00	1 876,00	1 876,00	1 876,00	36 715,50
CELKEM				133 463,00	88 439,00	3 752,00	3 752,00	3 752,00	3 752,00	73 431,00

Datum zařazení	Inv. č.	Popis	Počet roků	Poř. cena	Zůst.cena k 31.12.24	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q	Zůst.cena k 31.12.25
01.10.2024		Myčka průběžná dvouplá	8	96 813,00	94 091,00	2 722,00	2 722,00	2 722,00	2 722,00	83 203,00



Mgr. Magda Sirelská
ředitelka školy

ZÁKLADNÍ ŠKOLA,
Brno
Mutěnická 23,
příspěvková organizace
IČ: 60 55 61 02
tel.: 544 210 893

ROZPOČET na rok 2025

Název a adresa organizace:

MŠ Bořetická 7, Brno, pftspěvková organizace, IČ: 62156811

Náklady:

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2024 (v tis. Kč)	Rozpočet roku 2025 (v tis. Kč)
501.11	pořízení PRE	10,000	10,000
501.15	předplatné	7,000	7,000
501.16	čistící prostředky	120,000	120,000
501.18	spotřeba potravin	750,000	890,000
501.19	ostatní spotřební materiál	96,000	96,000
Celkem náklady na materiál:		983,000	1 123,000
502.10	elektrina	155,000	155,000
502.20	voda	35,000	35,000
502.40	teplo	350,000	350,000
Celkem náklady na energie:		540,000	540,000
511.40	revize	15,000	15,000
511.41	ostatní opravy	100,000	252,000
Celkem náklady na opravy:		115,000	267,000
512.10	cestovné tuzemské	1,000	1,000
Celkem náklady na cestovné:		1,000	1,000
518.01	náklady na reprezentaci	1,000	1,000
Celkem náklady na reprezentaci:		1,000	1,000
518.01	bankovní poplatky	6,000	6,000
518.10	poradenská činnost	9,000	9,000
518.11	poštovné	3,000	3,000
518.12	prádelna	75,000	75,000
518.13	telefon	15,000	15,000
518.14	odvoz odpadu	30,000	30,000
518.15	semináře, školení	5,000	5,000
518.16	Aktualizace software	30,000	30,000
518.18	ostatní služby	65,000	65,000
518.23	sračky	30,000	30,000
518.24	hlídací služba	6,000	6,000
518.25	mzdy, účetnictví	262,000	300,000
518.40	nájemné	10,000	10,000
Celkem náklady na služby:		548,000	584,000
521.10	mzdové náklady	56,000	56,000
521.15	náhrady za PN	3,000	3,000
521.20	dohody	20,000	20,000
524.10.20	zdravotní a sociální poj.	13,000	13,000
527.10	příděl do FKSP	1,000	1,000
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	0,000	0,000
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody UMC:		93,000	93,000
549.10	jiné ostatní náklady	1,000	1,000
549.11	pojištění majetku	16,000	16,000
Celkem náklady ostatní:		17,000	17,000
551.10	odpisy majetku	41,000	36,000
Celkem náklady na odpisy:		41,000	36,000
558.10.20	DDHM	165,000	165,000
Celkem náklady z DDM		165,000	165,000
Celkem náklady hrazené obcí		2 602,000	2 827,000
Náklady KůJmK		6 638,000	7 000,000
Celkem náklady KůJmK + obec		9 140,000	9 827,000

odhad - 2025 zatím neznáme

Výnosy

602.12	stravné	750,000	890,000
609.10	úplata	350,000	490,000
Výnosy z prodeje služeb celkem:		1 100,000	1 380,000
648.11	čerpaní z RF z ost. zdrojů	10,000	10,000
Celkem čerpání z fondů:		10,000	10,000
649.10	jiné ostatní výnosy	35,000	30,000
649.15	výro. náklady	7,000	7,000
Celkem ostatní výnosy:		42,000	37,000
672.10	příspěvek na provoz z obce	1 350,000	1 400,000
672.11	příspěvek na posílení energií	0,000	0,000
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 350,000	1 400,000
Celkem výnosy z obce		2 602,000	2 827,000
Výnosy KúJmK		6 638,000	7 000,000
Celkem výnosy KúJmK + obec		9 140,000	9 827,000

odhad - 2025 zatím neznáme

V Brně dne 6.1.2025

Vypracoval: 

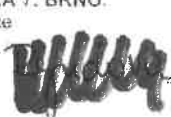
Schválila: 

MATEŘSKÁ ŠKOLA BOŘETICKÁ 7. BRNO.

příspěvková organizace

IČO: 621 56 811

tel.: 515 547 218



Statutární město Brno

Městská část Brno-Vinohrady

Odbor sociálních věcí, školství a kultury

Velkopavlovická 25, 628 00 Brno

K rukám p. Elišky Štěrbové

Mateřská škola
Bořetická 7, Brno, p.o.

V Brně dne 8.1.2025

KOMENTÁŘ K ROZPOČTU ŠKOLY NA ROK 2025

Rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na rok 2025 není dosud schválen, proto škole není známa výše finančních prostředků, které jí budou následně poskytnuty.

U rozpočtu od zřizovatele, kterým je ÚMČ Brno Vinohrady vychází škola ze schváleného neinvestičního příspěvku na provoz ve výši **1.400.000,-Kč** a ostatních plánovaných výnosů v MŠ ve výši **1.380.000,- Kč**. Tyto plánované výnosy jsou o **280.000,- Kč** vyšší než v roce 2024, neboť došlo od 1.9.2024 k navýšení úplaty za školné a od 6.1.2025 dochází i ke zdražení stravného. Celkově škola počítá s výnosy **2.780.000,- Kč**.

Výnosy v rozpočtu školy dosahují na předpokládané běžné provozní náklady pro rok 2025.

Z hlediska údržby a oprav bude nezbytná výměna sítí proti hmyzu, výměna části sedacích ploch kolem pískovišť (prkna jsou nevyhovující- vlivem povětrnostních vlivů), žádoucí by byla výměna osvětlení (zářivky v budově jsou původní a jsou za hranicí životnosti- poruchové a neekonomické),

II. etapa odstranění obkladaček ve výlevkách a části školní kuchyně (nahradí epoxidový nástřík s atestem pro potravinářské provozy), osazení topných těles funkčními termohlavicemi (úspora energií, lepší regulace tepla v místnostech).

Opravy a údržbu budeme členit do etap, dle závažnosti stavu a finančních možností školy.

Vedení školy bude v průběhu roku sledovat čerpání finančních prostředků a zároveň s ostatními zaměstnanci školy důsledně dodržovat přísná úsporná opatření.

Petra Ryndová

ředitelka MŠ Bořetická 7, Brno, p.o.

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

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED

	rok 2026 (tis. Kč)	rok 2027 (tis. Kč)
Výnosy celkem	9 960	10 360
příspěvek zřizovatele	1 450	1 500
provozní dotace z jiných zdrojů	7 100	7 400
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	10	10
ostatní výnosy	1 400	1 450

Náklady celkem	9 960	10 360
osobní náklady	7 050	7 350
odpisy	30	30
ostatní náklady	2 880	2 980

MATEŘSKÁ ŠKOLA BOŘETICKÁ 7, BRNO.
příspěvková organizace
IČO: 621 58 811
tel.: 515 547 218



Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2025/01 - 2025/12

Evidenční číslo	Název	Odp.sk.	Doba odpis. %	Uvedeno Metoda do prov. odpisu	Polizovací cena	Oprávy k 1.	Odpisy v období	TP z odpisu	Zůstatková ce
DHM									
Účetní zatřídění 022 DHM									
Středisko 0001 MŠ									
DHM0000022	Pergola ocelová	III	10.00	10.00	16.02.2015	R	40 002.00	603.00	0.00
DHM0000023	Přístřešek 4*5 m -střecha polykarbonát	III	10.00	10.00	10.11.2015	R	56 898.00	5 659.00	0.00
DHM0000027	Sestava šplhací	III	10.00	10.00	26.03.2020	R	38 418.00	8 088.00	0.00
DHM0000030	Přítok kónické nerezové pro děti PF 08.D	III	10.00	10.00	06.06.2022	R	13 560.00	5 424.00	0.00
Celkem za středisko MŠ							148 878.00	19 774.00	0.00
Středisko 0002 ŠJ									
DHM0000025	Konvektomat Linox	IV	20.00	5.00	06.08.2015	R	52 656.00	5 652.00	0.00
DHM0000026	Kotel varný elektrický KROMET 85 l	IV	20.00	5.00	21.12.2017	R	29 820.00	4 260.00	0.00
DHM0000029	Mycí stroj na bílé nádobí podstolový	IV	18.00	5.00	17.12.2018	R	53 574.00	6 672.00	0.00
Celkem za středisko ŠJ							136 050.00	16 584.00	0.00
Celkem za účetní zatřídění 022 DHM							284 928.00	36 358.00	0.00
Celkem za sestavu							36 358.00	0.00	

MATEŘSKÁ ŠKOLA BOŘETICKÁ 7. BRNO
příspěvková organizace
IČO: 621 56 811
tel.: 515 547 218



ROZPOČET na rok 2025**Název a adresa organizace:****Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26, Brno****Náklady:**

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2024(v tis. Kč)	Rozpočet roku 2025(v tis. Kč)
501.53	učební pomůcky, hračky	0	0
501.59	prac.oděvy a ochranné pom.	0	0
518.52	akredit.semináře	0	0
521.50-60	mzdové náklady a dohody	5 230	0
524.50-65	zdravotní a sociální poj.	1 669	0
525.50	zák.poj.prac.úrazů	22	0
527.50-66	příděl do FKSP	52	0
521 70	náhrady za PN	60	0
Celkem náklady hrazené KÚJmK:		7 033	0
501.14	materiál na opravy	3	15
501.15	předplatné	3	1
501.16	čistící prostředky	20	45
501.17	DDHM	88	30
501.18	spotřeba potravin	490	557
501.19	ostatní spotřební materiál	75	68
501.11	pořízení PRE	16	20
Celkem náklady na materiál:		695	736
502.10	elektřina	100	150
502.20	voda	42	48
502.40	teplo	531	540
Celkem náklady na energie:		673	738
511.20	opravy učebních pomůcek	0	0
511.42	udržovací práce	130	90
511.41	ostatní opravy	30	50
511.40	revize zařízení	21	40
Celkem náklady na opravy:		110	180
512.10	cestovné tuzemské	0	1
512.20	ostatní cestovné	0	0
512.25	cestovné zahraniční	0	0
Celkem náklady na cestovné:		0	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	1	3
518.12	prádelna	25	25
518.13	telefon	26	24
518.14	odvoz odpadu	20	22
518.15	semináře, školení	0	0
518.16	Aktualizace software	30	50
518.17	DDNM	60	0
518.18	ostatní služby	35	30
518.23	srážky	23	23
518.24	hlídací služba	8	8
518.25	mzdy, účetnictví	115	140
518.26	zahrada	30	40
518.40	nájemné	0	0
Celkem náklady na služby:		388	380
521.10	mzdové náklady	40	50
521.20	dohody	10	10
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	12	10
525.10	zák.poj.prac.úrazů		
527.10	příděl do FKSP	1	1
527.20	závodní preventivní péče	3	2
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.		
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		66	73
549.10	jiné ostatní náklady		
549.11	pojištění majetku	4	10
549.20	technické zhodnocení		
Celkem náklady ostatní:		4	10
551.10	odpisy majetku	40	40
Celkem náklady na odpisy:		40	40
558.10,20	DDHM	120	120
Celkem náklady z DDM		120	120
Celkem náklady hrazené obcí		2 096	2 278
Celkem náklady KúJmK + obec		9 129	2 278

Výnosy

648.60	čerpání FO	0	0
672.50-54	Výnosy z přijatých transferů	6 843	0
Celkem výnosy z přijatých transferů:		6 843	0
602.01	výnosy za služby	0	0

602.12	stravné	490	557
603.01	výnosy z pronájmu		
609.10	úplata	256	321
Výnosy z prodeje služeb celkem:		746	878
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	1 350	1 400
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 350	1 400
Celkem výnosy z obce		2 096	2 278
Celkem výnosy KÚJmK + obec		8 939	2 278

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

Mateřská škola Sněhurka
Bořetická 26, Brno,
příspěvková organizace

V Brně dne 09.01.2025

Komentář k rozpočtu školy na rok 2025

Rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na r. 2025 není dosud schválen, z tohoto 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 2025 ve výši **1 400 000,- Kč** a dalších plánovaných výnosů v MŠ ve výši **878 000,- Kč**. Plánované výnosy budou vyšší než v roce 2024, v případě že úplatu bude platit průměrně 34 dětí v celém roce 2025 ve výši 950,- Kč Stravné se v novém školním roce mírně navýší. Celkově pak škola počítá s výnosy **2 278 000,- Kč**.

Výnos v rozpočtu školy dosahuje na předpokládané běžné náklady školy v roce 2025 . Bude potřebné opravit podlahové krytiny v chodbách , nefunkční ventily u topení a vyřešit stále problémy s rozvodem teplé vody do jedné části budovy.

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


Statutární zást.

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26, Brno, příspěvková organizace

	rok 2026 (tis. Kč)	rok 2027 (tis. Kč)
Výnosy celkem	9390	9520
příspěvek zřizovatele	1420	1450
provozní dotace z jiných zdrojů	7100	7200
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	0	0
ostatní výnosy	870	870
Náklady celkem	9390	9520
osobní náklady	7100	7200
odpisy	120	120
ostatní náklady	2170	2200

Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2025 /01 - 2025 /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/00000003	Rekonstrukce sociálního zařízení-TZ budovy	III	15.00	6.66	30.11.2016	R	74 423.00	4 968.00	29 297.00
DHM/00000004	Konvektomat Lainox ICON s příslušenstvím	II	8.83	8.33	26.07.2017	R	113 085.00	9 432.00	3 632.00
DHM/00000005	Herní sestava do svahu DA 1209 včetně dopadové plochy a branek	III	15.00	6.66	01.06.2019	R	189 147.00	12 612.00	107 169.00
DHM/00000006	Housenka prolézací Smlšek	II	8.00	12.50	08.12.2020	R	60 258.00	7 536.00	22 578.00
Celkem za DHM							436 913.00	34 548.00	162 676.00
Celkem za 2025							34 548.00	0.00	
Celkem za sestavu							34 548.00	0.00	

ROZPOČET na rok 2025**Název a adresa organizace: Mateřská škola Prušánecká 8, Brno, p.o.****Náklady:** (v tis. Kč)

Účet	Název položky	Rozpočet rok 2024	Rozpočet rok 2025 celkem	Rozpočet 2025 Prušánecká	Rozpočet 2025 Bzenecká
501.53	učební pomůcky, hračky	0	0	0	0
501.59	prac.oděvy a ochranné pom.	0	0	0	0
518.52	akredit.semináře	0	0	0	0
521.50-60	mzdové náklady a dohody	0	0	0	0
524.50-65	zdravotní a sociální poj.	0	0	0	0
525.50	zák.poj.prac.úrazů	0	0	0	0
527.50-66	příděl do FKSP	0	0	0	0
521 70	náhrady za PN	0	0	0	0
Celkem náklady hrazené KúJmK:		0	0	0	0
501.14	materiál na opravy	4	4	2	2
501.15	předplatné	6	6	3	3
501.16	čisticí prostředky	70	70	35	35
501.18	spotřeba potravin	1 200	1 350	675	675
501.19	ostatní spotřební materiál	200	200	100	100
501.11	pořízení PRE	20	20	10	10
Celkem náklady na materiál:		1 500	1 650	825	825
502.10	elektřina	340	340	220	120
502.20	voda	105	105	75	30
502.40	teplo	1 358	1 309	1 060	249
Celkem náklady na energie:		1 803	1 754	1 355	399
511.41	ostatní opravy	200	300	220	80
511.40	revize zařízení	70	60	50	10
Celkem náklady na opravy:		270	360	270	90
512.10	cestovné tuzemské	2	2	1	1
Celkem náklady na cestovné:		2	2	1	1
513.01	náklady na reprezentaci	2	8	8	1
Celkem náklady na reprezentaci:		2	8	7	1
518.01	bankovní poplatky	8	8	4	4
518.10	poradenská činnost	30	50	25	25
518.11	poštovné	2	2	1	1
518.20	dovoz stravy Bzenecká	44	50	0	50
518.13	telefon, internet	44	50	25	25
518.14	odvoz odpadu	24	24	24	0
518.15	semináře, školení	10	10	5	5
518.16	Aktualizace software	32	50	25	25
518.21	služby Bzenecká	90	90	0	90

518.18	ostatní služby	239	239	139	100
518.23	srážky	38	38	38	0
518.24	hlídací služba	12	12	12	0
518.25	mzdy, účetnictví	144	144	72	72
518.26	zahradá	0	0	0	0
Celkem náklady na služby:		717	767	370	397
521.10	mzdové náklady	80	80	40	40
521.20	dohody	18	18	9	9
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	28	28	14	14
527.23	Vzdělávání, semináře	10	10	5	5
527.10	příděl do FKSP	2	2	1	1
527.20	závodní preventivní péče	10	14	7	7
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	6	10	5	5
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		154	162	81	81
549.10	jiné ostatní náklady	4	10	5	5
549.11	pojištění majetku	14	10	5	5
549.20	technické zhodnocení	0	0	0	0
Celkem náklady ostatní:		18	20	10	10
551.10	odpisy majetku	16	29	29	0
Celkem náklady na odpisy:		16	29	29	0
558.10,20	DDHM,DDNM	250	300	250	50
Celkem náklady z DDHM, DDNM		250	300	250	50
Celkem náklady hrazené obcí		4 732	5 052	3 198	1 854
<u>Celkem náklady KÚJmK + obec</u>		4 732	5 052	3 198	1 854

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	1 200	1 350	675	675
603.01	výnosy z pronájmu	0	0	0	0
609.10	úplata	630	700	350	350
Výnosy z prodeje služeb celkem:		1 830	2 050	1 025	1 025
648.10	čerpání z RF z VH	200	200	100	100
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:		200	200	100	100
649.10	jiné ostatní výnosy	2	2	1	1
649.30	přijaté plnění za náhrady škod	0	0	0	0
Celkem ostatní výnosy:		2	2	1	1
662.01	úroky	0	0	0	0
Úroky celkem:		0	0	0	0
672.10	příspěvek na provoz z obce	2 700	2 800	1 400	1 400
672.11	příspěvek-posílení energií	0	0	0	0
Celkem příspěvek na provoz z obce:		2 700	2 800	1 400	1 400
Celkem výnosy z obce		4 732	5 052	2 526	2 526
Celkem výnosy KúJmK + obec		4 732	5 052	2 526	2 526

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 2025

Rozpočet mateřské školy vychází ze schváleného neinvestičního příspěvku na provoz pro rok 2025, ve výši 2 x 1 400 000,- Kč. Od úplaty jsou osvobozeny čtyři děti, školné bude platit i nadále cca 80 dětí.

Rozpočet byl upraven s ohledem na avizované snižování cen energií. Počítáme s tím, že dokončíme rekonstrukci školní zahrady na ulici Prušánecká. Plot osadíme novou bránou a dokončíme nátěr. Také počítáme s nákupem nového, kovového nábytku na terasu.

V budově Prušánecká bychom nechali nainstalovat klimatizaci do další třídy v I. patře.

Začneme s výměnou krytů topení v budově Prušánecká 8, které jsou ve velmi špatném stavu.

V současné době je díky zapojení do projektu MŠ dobře vybavena didaktickými pomůckami a hračkami. Dokončíme také výměnu starého nábytku v kabinetech učitelek.

Na odloučeném pracovišti na Bzenecké ulici, bychom rádi pořídili keramickou pec a tím rozložili náklady na energii.

Bude nutné vyměnit certifikovaný písek na zahradě Bzenecká 23.

Na podzim 2024 se MŠ opět zapojila do projektu „Šablony JAK“. Z těchto finančních prostředků budou hrazeny vzdělávací programy pro děti a doplněny pomůcky pro rozvoj digitálních technologií dětí.

Vzhledem k tomu, že rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na rok 2025 není dosud schválen, nejsou známy finanční prostředky, které budou MŠ poskytnuty.

V Brně 7. 11. 2025

Zuzana Davidová, ředitelka MŠ

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ ROK 2026-2027

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Prušánecká 8, Brno, příspěvková organizace

	rok 2026 (tis. Kč)	rok 2027 (tis. Kč)
Výnosy celkem	17000	17000
příspěvek zřizovatele	2900	2900
provozní dotace z jiných zdrojů	13200	13200
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	0	0
ostatní výnosy	900	900
Náklady celkem	17000	17000
osobní náklady	10600	10600
odpisy	29	29
ostatní náklady	6371	6371

Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2025 /01 - 2025 /12

Evidenční číslo	Název	Odp.sk.	Doba odpis. odpisů	%	Uvedeno do prov. odpisu	Metoda Pořizovací cena	Oprávký k 1.	Odpisy v období	TP z odpisu	Zůstatková cena
DHM										
DHM/00000004	TIM - pětiboká lezecká stěna	I	9.25	1.43	23.10.2017	R	41 273.00	600.00	0.00	613.75
DHM/00000009	Stezka odvahy-herní prvek	III	20.00	5.00	30.06.2023	R	90 721.93	4 548.00	0.00	79 351.93
DHM/00000010	Multifunkční hřiště	VI	30.00	3.33	31.10.2023	R	306 130.00	10 212.00	0.00	284 004.00
DHM/00000011	Klimatizační jednotka MARVIN	II	8.00	12.50	01.10.2024	R	55 167.00	6 900.00	0.00	47 117.00
DHM/00000012	Klimatizační jednotka KEYON	II	8.00	12.50	01.10.2024	R	46 290.00	5 796.00	0.00	39 528.00
Celkem za DHM							539 581.93	28 056.00	0.00	450 614.68
Celkem za 2025								28 056.00	0.00	
Celkem za sestavu								28 056.00	0.00	

Návrh rozpočtu na rok 2025

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Velkopavlovická 15, Brno, příspěvková organizace

Náklady:

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2024 (v tis. Kč)	Rozpočet roku 2025 (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:		6 200	6 514
501.12	UP, hračky	15	15
501.15	předplatné	6	9
501.16	čistící prostředky	35	35
501.18+28	spotřeba potravin	670	690
501.19	ostatní spotřební materiál	110	120
501.30	pořízení PRE	15	18
Celkem náklady na materiál:		851	887
502.10	elektřina	165	170
502.20	voda	80	100
502.30	plyn		
502.40	teplo	360	380
Celkem náklady na energie:		605	650
511.20	opravy učebních pomůcek		
511.42	udržovací práce		
511.41	ostatní opravy	130	130
511.40	revize zařízení		
Celkem náklady na opravy:		130	130
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	8	8
518.10	poradenská činnost	0	
518.11	poštovné	2	2

518.12	prádelna	55	55
518.13	telefon	25	25
518.14	odvoz odpadu	22	27
518.15	semináře, školení		
518.16	Aktualizace software		
518.17	DDNM		
518.18	ostatní služby	280	300
518.23	srážky		
518.24	hlídací služba		
518.25	mzdy, účetnictví		
518.26	zahrada		
518.16	revize zařízení	35	40
Celkem náklady na služby:		427	457
521.10	mzdové náklady	70	60
521.20	dohody	14	22
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	31	26
525.10	zák.poj.prac.úrazů	21	21
527.10	příděl do FKSP	2	1
527.20	závodní preventivní péče	1	1
527.20	BOZP a PO	11	11
527.23	vzdělávání	6	6
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	10	10
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		166	158
549.01	jiné ostatní náklady		
549.10	pojištění majetku	20	20
549.20	technické zhodnocení		
Celkem náklady ostatní:		20	20
551.10	odpisy majetku	26	37
Celkem náklady na odpisy:		26	37
558.10,20	DDHM	100	120
Celkem náklady z DDHM		100	120
Celkem náklady hrazené obcí		2 328	2 462
Celkem náklady KÚJmK + obec		8 528	8 976

Výnosy

672.50-54	Výnosy z přijatých transferů	6 200	6 514
Celkem výnosy z přijatých transferů:			
602.01	výnosy za služby		

602.20+21	stravné	670	690
603.01	výnosy z pronájmu		
609.10	úplata	300	372
Výnosy z prodeje služeb celkem:		970	1 062
648.10	čerpání z RF z VH	8	0
648.11	čerpání z RF z ost.zdrojů		
648.20	čerpání z investičního fondu	0	0
648.40	čerpání z FO		
Celkem čerpání z fondů:		8	0
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	1 350	1 400
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 350	1 400
Celkem výnosy z obce		2 328	2 462
<u>Celkem výnosy KúJmK + obec</u>		8 528	8 976

Statutární město Brno

Úřad městské části

Brno – Vinohrady

Velkopavlovická 25

628 00 Brno

Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2025

organizace : Mateřská škola Velkopavlovická 15, Brno

V návrhu rozpočtu vycházíme z předpokládaného čerpání roku 2024

a schváleného neinvestičního příspěvku od zřizovatele na provoz pro rok 2025 ve výši 1 400.000 Kč.

Rozpočet KÚJmK k dnešnímu datu neznáme.

Navýšení v následujícím roce /kvalifikovaným odhadem/předpokládáme v položkách:

I.nákladů

- materiál ...spotřební materiál aj....+ 36 tis.
- energie ...+ 45 tis.
- služby/prádelna ,pověřenec GDPR,zpracování mezd a účetnictví/...+30 tis.
- DDHM ...+20 tis.

II.výnosů

- stravné ...+ 20 tis.
- úplata ...+ 72 tis.

V Brně 7.1.2025

Halvová Simona řed.MŠ

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ

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

	rok 2026 (tis. Kč)	rok 2027 (tis. Kč)
Výnosy celkem	8 976	8 976
příspěvek zřizovatele	1 400	1 400
provozní dotace z jiných zdrojů	6 514	6 514
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	0	0
ostatní výnosy	1 062	1 062
Náklady celkem	8 976	8 976
osobní náklady	6 592	6 592
odpisy	37	37
ostatní náklady	2 347	2 347

