

VIII. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Vinohrady
konané dne 18. 3. 2024

K bodu: 9

Název:

Návrh rozpočtů ZŠ, MŠ a odpisové plány na rok 2024, 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 2024 od obce. V příloze materiálu předkládáme návrhy rozpočtů na rok 2024 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 2023, předpokládaných potřeb v roce 2024 s ohledem na plánované nutné opravy a především dalšího avízovaného navýšení cen za energie. Mateřské školy i ZŠ Mutěnická 23 sestavily pro rok 2024 vyrovnaný rozpočet.

Dále jsou v příloze materiálu předkládány odpisové plány ZŠ, MŠ na rok 2024 a střednědobé výhledy hospodaření na rok 2025 a rok 2026 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 2024 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 2024 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 2025 a na rok 2026 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:

- 21. schůze RMČ Brno-Vinohrady, konaná dne 17. 1. 2024, schválila rozpočty na rok 2024, odpisové plány na rok 2024 a střednědobé výhledy hospodaření na rok 2025 a na rok 2026 podle předložených materiálů pro ZŠ a MŠ m. č. Brno-Vinohrady a doporučila ZMČ Brno-Vinohrady vzít uvedené materiály na vědomí.

Zpracovala:
Miroslava Jojová

Předkládá:
Rada m. č. Brno – Vinohrady

ROZPOČET na rok 2024**Název a adresa organizace: Základní škola, Brno, Mutěnická 23, příspěvková organizace***Náklady:*

Účet	Název položky	rozpočet roku 2023 v tis. Kč	rozpočet roku 2024 v tis. Kč
501 51,52,59	učební pomůcky, hračky	145	
501.63	materiál - OPVVV		
512.50	cestovné		
521.50, 58	mzdové náklady a dohody	30 730	
521.54,63	mzdové nákl. - OPVVV		
521.71	náhrady za PN	400	
524.50,60	zdravotní a sociální poj.	10 387	
524.54,64	ZP a SP - OPVVV		
525.50	zák. poj. Odpovědnosti	126	
527.50	DVPP	15	
527.78	DVPP - OPVVV		
527.51	prac.oděvy a ochranné pom.	23	
527.70,76	příděl do FKSP	615	
558.63	DDHM-OPVVV		
Celkem náklady hrazené KÚJmK:		42 441,00	Neznáme
501.10	spotřeba paliva	3	3
501.12,13	učební pomůcky, školní potřeby	8	15
501.15	předplatné	1	2
501.16	čisticí prostředky	101	105
501.17	Pomůcky na výuku plavání		
501.18	spotřeba potravin	2 500	2 800
501.19	ostatní spotřební materiál	325	250
501.21	kanc.potř.	20	20
501 24	strav.čipy	2	3
501 25	Diet.strav.-materiál	5	
501 27	MMB - Participace	35	35
501 31	Covid testy	12	
501 33	Materiál ERASMUS +	6	
501.30	materiál - kroužky	81	105
Celkem náklady na materiál:		3 099	3 338
502.10	elektřina	1 160	1 110
502.20	voda	364	380
502.40	teplo	1 851	1 740
Celkem náklady na energie:		3 375	3 230
511.30	opravy strojů a zařízení	0	0
511.41	opravy	1 150	1 184
511.42,43	opravy z revizí	286	210
Celkem náklady na opravy:		1 436	1 394
512.10	cestovné tuzemské se žáky	13	25
512 15	cestovné zahr. Se žáky	19	30
512 20	ostatní cest. Tuzemské	1	2
512 25	ostat.cestovné zahrani.	1	2
512 33	cestovné ERASMUS+	157	157
Celkem náklady na cestovné:		191	216
513.01	náklady na reprezentaci	3	4

Celkem náklady na reprezentaci:		3	4
518.01	bankovní poplatky	41	41
518.11	poštovné	4	5
518.13	telefony	30	31
518.15	semináře a školení	22	30
518.23	zajištění plavecké výuky	0	0
518.18	ostatní služby	595	595
518.19	odvoz odpadu	130	135
518.20	internet	42	45
518.21	poradenská činnost	30	30
518.28	nákl. Let minulých	1	0
518.29	Diet.strav.-školení	3	0
518.25	revize	158	120
Celkem náklady na služby:		1 056	1 032
521.20,21	mzdové náklady	65	70
521.21	mzdové náklady-OON	30	30
521.30	mzdové náklady - kroužky	88	90
524.20	SP	21	21
524.10	ZP	8	8
524.31	ZP kroužky	7	7
524.32	SP kroužky	20	20
521.27	MMB-Participace -OON	5	5
521.26	Diet.strav.-mzdy	45	0
524.25	Diet.strav.-ZP	4	0
524.26	Diet.strav.-SP	11	0
527.26	Diet.strav. FKSP	1	0
527.10	příděl do FKSP	3	3
527.20	ochranné prac. oděvy	0	0
527.21	lékařské prohlídky	11	15
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		319	269
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	15
Celkem náklady na odpisy:		15	15
558.10	DDHM	345	950
558.11	DDHM-oper.evidence	13	30
558.20	DDNM	9	10
558.11	DDNM-oper.evidence	4	10
Celkem náklady z DDM		371	1 000
569.10	pojištění osob a majetku	8	15
Celkem pojištění osob a majetku		8	15
Celkem náklady		9 877	10 517
Celkem náklady KúJmK + obec		52 318	Neznáme

Výnosy

662.61,62	úroky OP VK		
672.50	Výnosy z přijatých transferů	42 441	
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:		42 441	Neznáme
602.04	refundace mzdy	0	0
602.12	stravné	2 500	2 800
602.30	kroužky	229	229
602.19	ostatní výnosy USC	2	2
603.01	výnosy z pronájmu	46	46
609.10	jiné výnosy z vlastních výkonů-ŠD	435	450
Výnosy z prodeje služeb celkem:		3 212	3 527
648.10	čerpání z RF z VH	200	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:		200	0
649.20	přijaté dobrovol.příspěvky	47	47
649.10	jiné ostatní výnosy	47	47
649.15	přijaté plnění za náhrady škod	5	5
Celkem ostatní výnosy:		99	99
662.01	úroky	1	1
Úroky celkem:		1	1
672.10	příspěvek na provoz z obce	4 850	6 850
672.14	neinv.přísp.MMB-energie	1 231	0
672.21	výnosy z transferu odpisy	0	0
672.25	Diet.strav.	60	0
672.27	Participace	40	40
672.29	Minibasket	20	0
672.33	Erasmus+	164	0
Celkem příspěvek:		6 365	6 890
Celkem výnosy z obce		9 877	10 517
Celkem výnosy KúJmK + obec		52 318	Neznáme

Datum vyhotovení: 19.12.2023

ZÁKLADNÍ ŠKOLA,
Brno
Mutěnická 23,
příspěvková organizace
IČ: 60 55 61 02
tel.: 54 41 01 01
Mgr. Magda Střeliská

Základní škola, Brno, Mutěnická 23, příspěvková organizace

Komentář k rozpočtu na rok 2024

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 2024 – může být překročeno – dle aktuálního počasí v topné sezoně

511 41 Opravy – plánované opravy – pokračování výměny protipožárních dveří, pokračování opravy žaluzií na pavilonu TV, pokračování výměny kovových dveří po budově školy, nutná výmalba některých tříd a prostor školy, ostatní opravy vyplývající z provozu školy.

511 43 Opravy z revizí – opravy vyplývající z revizí elektro, tělových. náradí, 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 19 Odvoz odpadů - likvidace materiálu a odpadů, gastroodpadu-zvýšený počet strážníků produkuje více gastroodpadu, 2x ročně vyčištění a odvoz tukové jímky

558 10 – Náklady na odpisy DDHM – škola plánuje zakoupit minimálně 10 ks keramických tabulí místo současných pro propojení s interaktivními projektory (jejich nákup budeme realizovat z OP JAK), dále je potřeba obnovení starého vybavení tříd (žakovské lavice, židle...), výměna židlí v počítačové učebně (stávající jsou neopravitelné) případně obnova zastaralé výp. techniky pro provoz školy (zastaralý server – nutná obnova), apod.

Rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na r. 2024 není dosud schválen, z toho důvodu škole nejsou známy finanční prostředky, které jí budou poskytnuty.

Základní škola,
Brno
Mutěnická 23,
příspěvková organizace
IČO: 000 000 000
Mgr. Magda Štřelská
ředitelka školy

ROZPOČET na rok 2024

Název a adresa organizace:

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

Náklady:

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2023(v tis. Kč)	Rozpočet roku 2024(v tis. Kč)
501.53	učební pomůcky, hračky	1,00	
501.59	prac.oděvy a ochranné pom.	5,00	
518.52-57	akredit.semináře	20,00	
521.50-60	mzdové náklady a dohody	4 995,00	
524.50-65	zdravotní a sociální poj.	1 686,00	
525.50	zák.poj.prac.úrazů	20,00	
527.50-66	příspěvek do FKSP	100,00	
521 70-79	náhrady za PN	40,00	
Celkem náklady hrazené KúJmK:		6 867,00	neznáme
501.11	pořízení PRE	5,00	10,00
501.15	předplatné	7,00	7,00
501.16	čisticí prostředky	110,00	120,00
501.18	spotřeba potravin	670,00	750,00
501.19	ostatní spotřební materiál	82,00	96,00
Celkem náklady na materiál:		874,00	983,00
502.10	elektřina	155,00	155,00
502.20	voda	35,00	35,00
502.40	teplo	350,00	350,00
Celkem náklady na energie:		540,00	540,00
511.40	revize	15,00	15,00
511.41	ostatní opravy	95,00	100,00
Celkem náklady na opravy:		110,00	115,00
512.10	cestovné tuzemské	1,00	1,00
Celkem náklady na cestovné:		1,00	1,00
513.01	náklady na reprezentaci	1,00	1,00
Celkem náklady na reprezentaci:		1,00	1,00
518.01	bankovní poplatky	6,00	6,00
518.10	poradenská činnost	9,00	9,00
518.11	poštovné	3,00	3,00
518.12	prádelna	70,00	75,00
518.13	telefon	13,00	15,00
518.14	odvoz odpadu	19,00	30,00
518.15	semináře, školení	10,00	5,00
518.16	Aktualizace software	19,00	30,00
518.18	ostatní služby	57,00	65,00

518.23	srážky	30,00	30,00
518.24	hlídací služba	6,00	6,00
518.25	mzdy, účetnictví	95,00	135,00
518.40	nájemné	10,00	10,00
Celkem náklady na služby:		347,00	419,00
521.10	mzdové náklady	123,00	125,00
521.15	náhrady za PN	3,00	3,00
521.20	dohody	55,00	55,00
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	36,00	36,00
527.10	příděl do FKSP	3,00	1,00
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	13,00	0,00
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		233,00	220,00
549.10	jiné ostatní náklady	1,00	1,00
549.11	pojištění majetku	16,00	16,00
Celkem náklady ostatní:		17,00	17,00
551.10	odpisy majetku	46,00	41,00
Celkem náklady na odpisy:		46,00	41,00
558.10,20	DDHM	165,00	165,00
Celkem náklady z DDM		165,00	165,00
Celkem náklady hrazené obcí		2 334,00	2 502,00
Celkem náklady KúJmK + obec		9 201,00	neznáme

Výnosy

672.50-54	Výnosy z přijatých transferů	6 867,00	
Celkem výnosy z přijatých transferů:		6 867,00	neznáme
602.12	stravné	670,00	750,00
609.10	úplata	345,00	350,00
Výnosy z prodeje služeb celkem:		1 015,00	1 100,00
648.11	čerpání z RF z ost.zdrojů	17,00	10,00
Celkem čerpání z fondů:		17,00	10,00
649.10	jiné ostatní výnosy	35,00	35,00
649.15	v+o náklady	7,00	7,00
Celkem ostatní výnosy:		42,00	42,00

672.10	příspěvek na provoz z obce	1 100,00	1 350,00
672.11	příspěvek na posílení energií	160,00	0,00
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 260,00	1 350,00
Celkem výnosy z obce		2 334,00	2 502,00
Celkem výnosy KúJmK + obec		9 201,00	neznáme

V Brně dne 19.12.2023

Vypracovala: Bc. Petra Koběřská

Schválila: Petra Ryndová

Statutární město Brno
ÚMČ Brno Vinohrady
Velkopavlovická 25
628 00 Brno

V Brně dne 9.1.2024

Vážená paní
Miroslava Jojová

Věc: Komentář k návrhu rozpočtu pro rok 2024, MŠ Bořetická 7, Brno, p.o.

Návrh vychází z čerpání jednotlivých položek za rok 2023. Rozpočet je navržen hospodárně a vyváženě.

Návrh na navýšení:

501.59	PRACOVNÍ ODĚVY - přijetí nových zaměstnanců
521.50-60	MZDOVÉ NÁKLADY A DOHODY – automatické navýšování dle valorizace
525.50	ZÁKONNÉ POJIŠTĚNÍ PRACOVNÍCH ÚRAZŮ – navýšení dle legislativy
501.11	PRE DROBNÝ MAJETEK – nákupy a obnova spotřebního zboží
501.16	ČISTICÍ PROSTŘEDKY – zvyšování tržních cen
501.18	SPOTŘEBA POTRAVIN – zvyšování cen
501.19	OSTATNÍ SPOTŘEBNÍ MATERIÁL – zvyšování cen kancelářského zboží, cenin
511.41	OPRAVY – havarijní stav školní kuchyně (opadané kachličky, starý konvektomat)
518.12	PRÁDELNA – navýšení cen za službu, větší množství prádla
518.13	TELEFON – navýšení cen za službu operátora
518.14	ODVOZ ODPADU – navýšení cen o svoz gastroodpadu
518.16	AKTUALIZACE SOFTWARE – výměna starých programů za nové aktuální
518.18	OSTATNÍ SLUŽBY – výměna rohoží, úpravy školní zahrady, IT služby
518.25	MZDY, ÚČETNICTVÍ – změna účetních firem
521.10	MZDOVÉ NÁKLADY – automatické navýšování
672.50-54	VÝNOSY – navýšení dotací
602.12	STRAVNÉ – navýšení ÚMČ, SR a spoluúčast rodičů
609.10	ÚPLATA – navýšení od rodičů
672.10	PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ Z OBCE – navýšení dotací obce

Návrh na snížení:

518.52-57	AKREDITOVANÉ SEMINÁŘE – využití samostudia zaměstnanců a sdílení poznatků
521.70-79	NÁHRADY ZA PN – dle platné legislativy
527.10	PŘÍDĚL FKSP – snížení částky odvodů za zaměstnance

Schválila: Petra Ryndová
ředitelka MŠ

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

Ryndova

ROZPOČET na rok 2024

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26, Brno

Náklady:

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2023(v tis. Kč)	Rozpočet roku 2024(v tis. Kč)
501.53	učební pomůcky, hračky	26	0
501.59	prac.oděvy a ochranné pom.	0	0
518.52	akredit.semináře	0	0
521.50-60	mzdové náklady a dohody	4 994	0
524.50-65	zdravotní a sociální poj.	1 679	0
525.50	zák.poj.prac.úrazů	20	0
527.50-66	příděl do FKSP	99	0
521 70	náhrady za PN	25	0
Celkem náklady hrazené KúJmK:		6 843	0
501.14	materiál na opravy		55
501.15	předplatné		1
501.16	čisticí prostředky	42	40
501.17	DDHM		
501.18	spotřeba potravin	490	530
501.19	ostatní spotřební materiál		45
501.11	pořízení PRE		
Celkem náklady na materiál:		532	671
502.10	elektřina	150	140
502.20	voda	40	60
502.40	teplo	720	540
Celkem náklady na energie:		910	740
511.20	opravy učebních pomůcek	0	0
511.42	udržovací práce	0	40
511.41	ostatní opravy	27	30
511.40	revize zařízení	30	40
Celkem náklady na opravy:		57	110
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	1	2

518.11	poštovné	1	2
518.12	prádelna	20	25
518.13	telefon	22	22
518.14	odvoz odpadu	18	25
518.15	semináře, školení	0	0
518.16	Aktualizace software	20	40
518.17	DDNM	0	0
518.18	ostatní služby	20	30
518.23	srážky	17	23
518.24	hlídací služba	0	8
518.25	mzdy, účetnictví	137	140
518.26	zahrada	16	25
518.40	nájemné	0	0
Celkem náklady na služby:		286	355
521.10	mzdové náklady	73	60
521.20	dohody		
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	22	20
525.10	zák.poj.prac.úrazů		
527.10	příděl do FKSP	1	1
527.20	závodní preventivní péče		2
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.		
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		96	83
549.10	jiné ostatní náklady		
549.11	pojištění majetku	8	10
549.20	technické zhodnocení		
Celkem náklady ostatní:		8	10
551.10	odpisy majetku	40	40
Celkem náklady na odpisy:		40	40
558.10,20	DDHM	40	120
Celkem náklady z DDM		40	120
Celkem náklady hrazené obcí		1 970	2 130
Celkem náklady KÚJmK + obec		8 813	2 130

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

609.10	úplata	220	250
Výnosy z prodeje služeb celkem:		710	780
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	1 100	1 350
672.11	příspěvek na posílení energií	160	
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 260	1 350
Celkem výnosy z obce		1 970	2 130
Celkem výnosy KÚJmK + obec		8 813	2 130

Mateřská škola Sněhurka

Bofetická 26, Brno
příspěvková organizace

IČ: 628 00

IČ 605 55 602, 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 20.12.2023

Komentář k rozpočtu školy na rok 2024

Rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na r. 2024 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 2024 ve výši **1 350 000,- Kč** a dalších plánovaných výnosů v MŠ ve výši **780 000,- Kč**. Plánované výnosy jsou vyšší, než v roce 2023. Školné i v roce 2024 bude stále platit průměrně 37 dětí.. Celkově pak škola počítá s výnosy **2 130 000,- Kč**.

Výnos v rozpočtu školy dosahuje na předpokládané běžné náklady školy v roce 2024 . Bude potřebné opravit alespoň to nejnutnější na školní zahradě (rozpadající se podezdívka plotu, chybějící povrch hřiště,), které jsou z bezpečnostního hlediska hrozbou. V roce 2024 předpokládáme zvýšených cen u vodného i elektřiny. Ve druhé polovině roku zde dojde k rozsáhlé rekonstrukci elektroinstalace, to může skýtat skryté zvýšené náklady na následné úpravy (výměna již opotřebovaných kobereců a linoleí, nátěr únikového schodiště...). Některé odpadové roury v suterénu školy jsou již za hranou životnosti. Proto dovolu mé pochybnosti, zda to všechno náš rozpočet pojme.

Statutární zástupce 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
PSČ: 628 00
IČ 605 55 602, tel 544 210 883

ROZPOČET na rok 2024

Název a adresa organizace: Mateřská škola Prušánecká 8, Brno, p.o.

Náklady: (v tis. Kč)

Účet	Název položky	Rozpočet rok 2023	Rozpočet rok 2024 celkem	Rozpočet 2024 Prušánecká	Rozpočet 2024 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	1 000	1 200	600	600
501.19	ostatní spotřební materiál	200	200	100	100
501.11	pořízení PRE	30	20	10	10
Celkem náklady na materiál:		1 310	1 500	750	750
502.10	elektřina	340	340	220	120
502.20	voda	105	105	75	30
502.40	teplo	1 358	1 358	1 058	300
Celkem náklady na energie:		1 803	1 803	1 353	450
511.41	ostatní opravy	250	200	100	100
511.40	revize zařízení	70	70	35	35
Celkem náklady na opravy:		320	270	135	135
512.10	cestovné tuzemské	2	2	1	1
Celkem náklady na cestovné:		2	2	1	1
513.01	náklady na reprezentaci	2	2	1	1
Celkem náklady na reprezentaci:		2	2	1	1
518.01	bankovní poplatky	8	8	4	4
518.10	poradenská činnost	30	30	15	15
518.11	poštovné	2	2	1	1
518.20	dovoz stravy Bzenecká	36	44	0	44
518.13	telefon, internet	44	44	22	22
518.14	odvoz odpadu	24	24	12	12
518.15	semináře, školení	20	10	5	5
518.16	Aktualizace software	14	32	16	16
518.21	služby Bzenecká	90	90	0	90

518.18	ostatní služby	200	239	139	100
518.23	srážky	24	38	19	19
518.24	hlídací služba	12	12	6	6
518.25	mzdy, účetnictví	84	144	72	72
518.26	zahrada	0	0	0	0
Celkem náklady na služby:		588	717	311	406
521.10	mzdové náklady	80	80	40	40
521.20	dohody	16	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	10	5	5
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	14	6	3	3
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		160	154	77	77
549.10	jiné ostatní náklady	2	4	2	2
549.11	pojištění majetku	14	14	7	7
549.20	technické zhodnocení	0	0	0	0
Celkem náklady ostatní:		16	18	9	9
551.10	odpisy majetku	1	16	8	8
Celkem náklady na odpisy:		1	16	8	8
558.10,20	DDHM,DDNM	250	250	200	50
Celkem náklady z DDHM, DDNM		250	250	200	50
Celkem náklady hrazené obcí		4 452	4 732	2 845	1 887
<u>Celkem náklady KÚJmK + obec</u>		4 452	4 732	2 845	1 887

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	1 000	1 200	600	600
603.01	výnosy z pronájmu	0	0	0	0
609.10	úplata	630	630	315	315
Výnosy z prodeje služeb celkem:		1 630	1 830	915	915
648.10	čerpání z RF z VH	300	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:		300	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	2 200	2 700	1 350	1 350
672.11	příspěvek-posílení energií	320	0	0	0
Celkem příspěvek na provoz z obce:		2 520	2 700	1 350	1 350
Celkem výnosy z obce		4 452	4 732	2 366	2 366
Celkem výnosy KúJmK + obec		4 452	4 732	2 366	2 366


MATEŘSKÁ ŠKOLA
 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 2024

Rozpočet mateřské školy vychází ze schváleného neinvestičního příspěvku na provoz pro rok 2024, ve výši 2 x 1 350 000,- Kč. Od úplaty není osvobozeno žádné dítě, školné bude platit i nadále cca 81 dětí.

Rozpočet byl upraven s ohledem na další avizované zdražování energií. Předpokládáme, že náklady na energie spotřebují větší část rozpočtu školy. Počítáme s tím, že budeme pokračovat v rekonstrukci školní zahrady na ulici Prušánecká. Je nutné vykácet nevzhledné tůje a zasadit místo nich ovocné keře. Kořeny z pokácených smrků je nutné vyfrézovat. Dokončíme nátěr plotu a úpravu a vybavení terasy. Dětské lavičky necháme zrenovovat.

V budově Prušánecká 8 počítáme, po dohodě s odborníkem, s výměnou regulačních ventilů u radiátorů.

Postupně začneme s výměnou krytů topení v budově Prušánecká 8, které jsou ve velmi špatném stavu. V současné době je díky zapojení do projektů MŠ dobře vybavena didaktickými pomůckami a hračkami. Z účtu 558 10, 20 plánujeme dokoupení několika skříněk, čímž bude ukončena výměna starého nefunkčního nábytku ve třídách.

Na odloučeném pracovišti na Bzenecké ulici, bychom dokončili vybavení hlavní chodby, obdobně, jako je vybavení v budově na Prušánecké.

Všichni zaměstnanci MŠ respektují opatření, která mají za úkol snížení nákladů na energie, např. dva keramické výrobky na dítě měsíčně, správné větrání v zimních měsících a vzdělávání dětí se zaměřením na šetření vodou.

V září 2024 se MŠ opět zapojí do již avizovaného projektu „Šablony“ a případné didaktické pomůcky budou hrazeny z těchto finančních prostředků.

Do budoucna bychom rádi pořídili ještě jeden interaktivní displej pro pracoviště Bzenecká.

Vzhledem k tomu, že rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na rok 2024 není dosud schválen, nejsou známy finanční prostředky, které budou MŠ poskytnuty.



Zuzana Davidová, ředitelka MŠ

V Brně 18. 12. 2023

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

Návrh rozpočtu na rok 2024

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Velkopavlovická 15, Brno, příspěvková organizace

Náklady:

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2023 (v tis. Kč)	Rozpočet roku 2024 (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:		6 128	
501.12	UP, hračky	10	15
501.15	předplatné	4	6
501.16	čistící prostředky	35	35
501.18+28	spotřeba potravin	650	670
501.19	ostatní spotřební materiál	110	110
501.30	pořízení PRE	15	15
Celkem náklady na materiál:		824	851
502.10	elektřina	160	165
502.20	voda	80	80
502.30	plyn		
502.40	teplo	340	360
Celkem náklady na energie:		580	605
511.20	opravy učebních pomůcek		
511.42	udržovací práce		
511.41	ostatní opravy	100	130
511.40	revize zařízení		
Celkem náklady na opravy:		100	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	3	2

518.12	prádelna	55	55
518.13	telefon	25	25
518.14	odvoz odpadu	22	22
518.15	semináře, školení		
518.16	Aktualizace software		
518.17	DDNM		
518.18	ostatní služby	270	280
518.23	srážky		
518.24	hlídací služba		
518.25	mzdy, účetnictví		
518.26	zahrada		
518.16	revize zařízení	35	35
Celkem náklady na služby:		418	427
521.10	mzdové náklady	70	70
521.20	dohody	14	14
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	31	31
525.10	zák.poj.prac.úrazů	21	21
527.10	příděl do FKSP	2	2
527.20	závodní preventivní péče	1	1
527.20	BOZP a PO	10	11
527.23	vzdělávání	5	6
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	10	10
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		164	166
549.01	jiné ostatní náklady		
549.10	pojištění majetku	20	20
549.20	technické zhodnocení		
Celkem náklady ostatní:		20	20
551.10	odpisy majetku	21	26
Celkem náklady na odpisy:		21	26
558.10,20	DDHM	80	100
Celkem náklady z DDHM		80	100
Celkem náklady hrazené obcí		2 210	2 328
Celkem náklady KúJmK + obec		8 338	

Výnosy

672.50-54	Výnosy z přijatých transferů	6 128	
Celkem výnosy z přijatých transferů:		6 128	
602.01	výnosy za služby		
602.20+21	stravné	650	670

603.01	výnosy z pronájmu		
609.10	úplata	280	300
Výnosy z prodeje služeb celkem:		930	970
648.10	čerpání z RF z VH	20	8
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:		20	8
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	1 100	1 350
672.11	příspěvek -posílení energií	160	
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 260	1 350
Celkem výnosy z obce		2 210	2 328
Celkem výnosy KÚJmK + obec		8 338	


 Mateřská škola
 Veikopavlovická 1
 329 00 BŘ. NO
 -příspěvková organizace-
 IČ 62156802 DIČ 544 010 868

Statutární město Brno

Úřad městské části

Brno – Vinohrady

Velkopavlovická 25

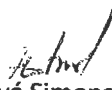
628 00 Brno

Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2024 organizace MŠ Velkopavlovická 15, Brno

V návrhu rozpočtu vycházíme z předpokládaného čerpání roku 2023 a schváleného neinvestičního příspěvku od zřizovatele na provoz pro rok 2024 ve výši 1 350.000 Kč.

- *Převážná část položek zůstává ve stejné výši roku 2023.*
- *Mírné navýšení předpokládáme v položkách nákladů na :*
 - materiál ...501.12-501.28
 - opravy /zahradní prvky dle revizní zprávy, vstupní brána, vzduchotechnika ve školní kuchyni, výměna zkorodovaných přívodních hadiček u dětských umyvadel/
 - služby/prádelna ,pověřenec GDPR,zpracování mezd a účetnictví/
- *Výrazné navýšení lze předpokládat v nákladech na energie.*

V Brně 19.12.2023


Halvová Simona řed.MŠ

Mateřská škola
Velkopavlovická
629 00 BRNO
-příspěvková organizace
IČ 62156802 - Tel. 542 211 111

Odpisový plán 2024

Provoz

Datum pořízení	Inv. č.	Popis	Počet roků	Poř. cena	Zůst.cena k 31.12.23	IQ	II.Q	III.Q	IV.Q	Zůst.cena k 31.12.24
13.12.2006		kabeláž na ZŠ	8	79 064,00	790,00					790,00
CELKEM				79 064,00	790,00		0,00	0,00	0,00	790,00

Odpisy z poskytnutého transferu

Datum pořízení	Inv. č.	Popis	Počet roků	Poř. cena	Zůst.cena k 31.12.23	IQ	II.Q	III.Q	IV.Q	Zůst.cena k 31.12.24
12.01.2015		Sterilizátor Memmert	8	47 198,47	4 423,47					4 423,47
12.01.2015		Laboratorní digestoř	8	86 984,50	8 161,50					8 161,50
12.01.2015		Laboratorní digestoř	8	86 984,50	8 161,50					8 161,50
CELKEM				221 167,47	20 746,47		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 31.12.23	IQ	II.Q	III.Q	IV.Q	Zůst.cena k 31.12.24
31.12.2021		Inter.projektor EPSON	8	66 731,50	51 723,50		1 876,00	1 876,00	1 876,00	44 219,50
31.12.2021		Inter.projektor EPSON	8	66 731,50	51 723,50		1 876,00	1 876,00	1 876,00	44 219,50
CELKEM				133 463,00	103 447,00		3 752,00	3 752,00	3 752,00	88 439,00


Mgr. Magda Střelská
ředitelka školy

*ZÁKLADNÍ ŠKOLA,
Brno
Mutěnická 23,
příspěvková organizace
IČ: 60 55 01 02
tel.: 544 210 893*
①

Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2024 /01 - 2024 /12

Evidenční číslo	Název	Od p.sk.	Doba odpisů	Odpis. %	Uvedeno do prov.	Metoda odpisu	Pořizovací cena	Oprávk. k 1.	Odpisy v období	TP z odpisu	Zůstatková cena
DHM											
Účetní zatřídění 022 DHM											
Středisko 0001 MŠ											
DHM0000022	Pergola ocelová	III	10.00	10.00	16.02.2015	R	40 605.00	35 934.00	4 068.00	0.00	603.00
DHM0000023	Přístřešek 4*5 m -střecha polykarbonát	III	10.00	10.00	10.11.2015	R	62 557.00	50 634.00	6 264.00	0.00	5 659.00
DHM0000027	Sestava šplhací	III	10.00	10.00	26.03.2020	R	80 852.00	30 330.00	8 088.00	0.00	42 434.00
DHM0000030	Plítko kónické nerezové pro děti PF 08.D	III	10.00	10.00	06.06.2022	R	54 230.00	8 136.00	5 424.00	0.00	40 670.00
Celkem za středisko MŠ							238 244.00	125 034.00	23 844.00	0.00	89 366.00
Středisko 0002 ŠJ											
DHM0000025	Konvektomat Lainox	IV	20.00	5.00	06.08.2015	R	112 861.00	47 004.00	5 652.00	0.00	60 205.00
DHM0000026	Kotel varný elektrický KROMET 85 I	IV	20.00	5.00	21.12.2017	R	84 978.00	25 580.00	4 260.00	0.00	55 158.00
DHM0000029	Mycí stroj na bílé nádobí podstolový	IV	18.00	5.00	17.12.2018	R	133 342.00	46 902.00	6 672.00	0.00	79 768.00
Celkem za středisko ŠJ							331 181.00	119 466.00	16 584.00	0.00	195 131.00
Celkem za účetní zatřídění 022 DHM							569 425.00	244 500.00	40 428.00	0.00	284 497.00
Celkem za sestavu									40 428.00	0.00	

Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2024 /01 - 2024 /12

Evidenční číslo	Název	Odp.sk.	Doba odpis. %	Uvedeno do prov.	Metoda	Oprávky 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	35 190.00	4 968.00	0.00	34 265.00
DHM/00000004	Konvektomat Lainox ICON s příslušenstvím	II	8.08	12.50	26.07.2017	R	113 085.00	90 589.00	14 136.00	0.00	8 360.00
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	56 754.00	12 612.00	0.00	119 781.00
DHM/00000006	Housenka prolézací Smíšek	II	8.00	12.50	08.12.2020	R	60 258.00	22 608.00	7 536.00	0.00	30 114.00
Celkem za DHM							436 913.00	205 141.00	39 252.00	0.00	192 520.00
Celkem za 2024									39 252.00	0.00	
Celkem za sestavu									39 252.00	0.00	

Mateřská škola Sněhurka
Bořetická 26 Břno
příspěvková organizace
IČ: 605 55 602, tel: 544 210 883

Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2024 /01 - 2024 /12

Evidenční číslo	Název	Odp.sk.	Doba odpis. %	Uvedeno do prov. odpisu	Metoda	Pořizovací cena	Oprávky 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	39 459.25	600.00	0.00	1 213.75
DHM/0000009	Stezka odvahy-herní prvek	III	20.00	5.00	30.06.2023	R	90 721.93	2 274.00	4 548.00	0.00	83 899.93
DHM/0000010	Multifunkční hřiště	VI	30.00	3.33	31.10.2023	R	306 130.00	1 702.00	10 212.00	0.00	294 216.00
Celkem za DHM							438 124.93	43 435.25	15 360.00	0.00	379 329.68
Celkem za 2024								15 360.00	0.00		
Celkem za sestavu								15 360.00	0.00		



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

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ NA ROK 2025 A 2026

Název a adresa organizace:

Základní škola, Brno, Mutěnická 23, příspěvková organizace

Mutěnická 23/4164

628 00 Brno

IČ: 60556102

	rok 2025 (tis. Kč)	rok 2026 (tis. Kč)
Výnosy celkem	50 700	51 900
příspěvek zřizovatele	6 000	6 100
provozní dotace z jiných zdrojů	42 000	43 000
zapojení fondů do výnosů	100	100
ostatní výnosy	2 600	2 700
Náklady celkem	50 700	51 900
osobní náklady	40 100	41 100
odpisy	20	20
ostatní náklady	10 580	10 780


Mgr. Magda Střelská
ředitelka školy

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

©

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ

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

	rok 2025 (tis. Kč)	rok 2026 (tis. Kč)
Výnosy celkem	10440	10600
příspěvek zřizovatele	2510	2520
provozní dotace z jiných zdrojů	6800	6900
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	30	30
ostatní výnosy	1100	1150
Náklady celkem	10440	10600
osobní náklady	7200	7350
odpisy	41	41
ostatní náklady	3199	3209

Zpracoval: Bc. Petra Koběřská
Dne: 3.1.2024
Schválil: Petra Ryndová

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

Ryndová

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	9080	9180
příspěvek zřizovatele	1400	1450
provozní dotace z jiných zdrojů	6900	6950
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	0	0
ostatní výnosy	780	780
Náklady celkem	9080	9180
osobní náklady	6900	6950
odpisy	40	40
ostatní náklady	2140	2190

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Prušánecká 8, Brno, příspěvková organizace

	rok 2025 (tis. Kč)	rok 2026 (tis. Kč)
Výnosy celkem	16300	16300
příspěvek zřizovatele	2800	2800
provozní dotace z jiných zdrojů	12800	12800
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	0	0
ostatní výnosy	700	700
Náklady celkem	16300	16300
osobní náklady	10005	10005
odpisy	16	16
ostatní náklady	6279	6279



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

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

Mateřská škola
Fejkopavlovické
42 00 BRNO