

originál:
 k vyřízení: Fe
 na vědomí:

Účetní měsíční částí města Brno
 Brno - Nový Lískovec
 02-11-2021
 ČJ: 06321 pří.

Vzor č. 2

Roční finanční plán nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Mateřská škola Kamarád, Brno, Ctvrté 3

Správce rozpočtových prostředků: MČ Brno - Nový Lískovec

v Kč

	Schválený finanční plán 2021	Upravený finanční plán k 30.9.2021	Předpoklad plnění k 31.12.2021	Finanční plán 2022	FP 2022/ FP 2021 (v %)	FP 2022/ UFP 2021 (v %)	FP 2022/ skut 2021 (v %)
podklady jsou vázány na Výkaz zisku a ztráty							
Výnosy celkem (ř. B. I. 1. - 17., II. 1. - 6.)	10 367 000	9 684 614	9 684 614	10 440 000	100,70	107,80	107,80
z toho:							
Tržby za vlastní výkony a za zboží (řádek B. I. 1. - 15.)	870 000	870 000	870 000	870 000	100,00	100,00	100,00
Ostatní tržby (řádek B. I. 16., 17., II. 1. - 6.)		30 094	30 094		0,00	0,00	0,00
Příspěvek a dotace na provoz (ř. B. IV. 1. - 2.)	9 497 000	8 784 520	8 784 520	9 570 000	100,77	108,94	108,94
z toho:							
Příspěvek a dotace na provoz od zřizovatele (úč. 672)	997 000	1 078 946	1 078 946	1 070 000	107,32	99,17	99,17
Příspěvek a dotace na provoz ze státního rozpočtu (úč. 672)	8 500 000	7 705 574	7 705 574	8 500 000	100,00	110,31	110,31
Příspěvek a dotace na provoz od ostatních subjektů (úč. 671)				0	0,00	0,00	0,00
Náklady celkem (ř. A. I. 1. - 36., II. 1. - 5., III. 1., 2., V. 1., 2.)	10 367 000	9 684 614	9 684 614	10 440 000	100,70	107,80	107,80
z toho:							
Spotřeba materiálu (ř. A. I. 1.)	750 000	730 625	730 625	750 000	100,00	102,65	102,65
Spotřeba energie (ř. A. I. 2.)	367 000	367 000	367 000	390 000	106,27	106,27	106,27
Služby (ř. A. I. 8. - 12.)	450 000	469 800	469 800	450 000	100,00	95,79	95,79
z toho: Opravy a udržování (účet 511 ř. A. I. 8.)	100 000	100 000	100 000	100 000	100,00	100,00	100,00
Mzdové náklady (ř. A. I. 13.)	6 415 000	5 819 897	5 819 897	6 450 000	100,55	110,83	110,83
z toho: Náklady na platy	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Sociální pojištění a sociální náklady (ř. A. I. 14. - 17.)	2 252 900	2 128 673	2 128 673	2 267 900	100,67	106,54	106,54
Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (účet 551 ř. A. I. 28.)	52 100	52 100	52 100	52 100	100,00	100,00	100,00
Daň z příjmů (ř. V. 1., 2.)							
Ostatní náklady (ř. A. I. 18. - 27., 29. - 36., II. 1. - 5., III. 1., 2.)	80 000	116 519	116 519	80 000	100,00	68,66	68,66
Výsledek hospodaření (ř. C 2)	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
z toho: Výsledek hospodaření doplňkové činnosti							
Příspěvek na investice od zřizovatele							
Příspěvek na investice ze státního rozpočtu							
Počet žáků dle zahajovacího výkazu	90	90	90	90			
Počet pracovníků (přepočtený stav) k 31. 12.	14	14	14	14			

V Brně dne: 15.10. 2021
 Zpracoval: Mgr. Davidová
 Schválil: Bc. Skokanová

MATEŘSKÁ ŠKOLA KAMARÁD,
 BRNO, ČTVRTÉ 3,
 příspěvková organizace
 634 00 Brno
 IČO: 70 28 39 07

Stanovisko zřizovatele:
 ZMČ ě.
 dne:

Rozpočet schválený		Skut. K 30.9.2021	FP 2022	Skut. K 30.9.2021	FP 2022	Celkem
U k a z a t e l		Hlavní činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Doplňková činnost	
Spotřeba energie		272 356	390 000	0	0	390 000
v tom: elektrická energie	(502)	55 937	75 000			
vodné, stočné, srážky	(502)	95 573	100 000			
plyn	(502)	5 400	10 000			
teplo a ohřev teplé vody	(502)	115 446	205 000			
Opravy a udržování		69 636	100 000	0	0	100 000
v tom: opravy a udržování	(511)	69 636	100 000			
opravy a udržování strojů a zařízení	(511)					
opravy učebních pomůcek	(511)					
Cestovné	(512)	0	1 000			1 000
Náklady na reprezentaci	(513)					0
Ostatní služby		219 194	402 900	0	0	402 900
v tom: služby pošt	(518)	1 243	1 900			
telefon, internet	(518)	17 563	22 000			
odvoz odpadu	(518)	14 889	23 000			
bankovní poplatky	(518)	0	0			
zprac. mezd, účetnictví, adm. práce	(518)	75 900	150 000			
praní prádla	(518)	18 820	40 000			
revize	(518)	15 348	20 000			
údržba školní zahrady a chodníků	(518)	9 340	35 000			
softwarové služby	(518)	25 868	33 000			
hlídání objektu	(518)	3 975	6 000			
ŠvP	(518)					
LVZ	(518)					
ostatní služby	(518)	36 249	72 000			
Jiné sociální náklady		0	0	0	0	0
věcné náklady - stravné zaměstnanců	(528)					
Jiné daně a poplatky	(538)					0
Ostatní náklady z činnosti		8 910	9 000	0	0	9 000
v tom: bankovní poplatky	(549)					
pojištění majetku	(549)	8 909	9 000			
technické zhodnocení	(549)	0				
odvod za nedodržení limitu osob ZPS	(549)					
jiné ostatní náklady	(549)	1				
Odpisy dlouhodobého majetku	(551)	40 302	52 100			52 100
Náklady z DDHM	(558)	74 631	70 000			70 000
Neinvestiční náklady celkem		1 376 116	1 959 000	0	0	1 959 000
Rozdíl výnosy - náklady		52 490	0	0	0	0

	pedagog	ostatní	
Počet zaměstnanců celkem :	10	9	19
Počet žáků celkem:			90

Komentář uveďte zvlášť v příloze.

V Brně dne: 15.10.2021
Zpracoval:
Schválil: Bc. Skokanová

Stanovisko zřizovatele:
ZMČ č.
dne:

MATEŘSKÁ ŠKOLA HAVČARÁD,
BRNO, ČUKYŘE 3,
příspěvková organizace
634 00 Brno
IČO: 70 28 39 07

V Brně dne 16. 10. 2021

Komentář k Rozpisu finančního plánu nákladů a výnosů na rok 2022

Rozpis finančního plánu byl zpracován v souladu se Střednědobým výhledem nákladů a výnosů na roky 2023 a 2024 a upravený s ohledem na aktuální vývoj situace.

Odůvodnění položek finančního plánu:

I. VÝNOSOVÉ POLOŽKY

- Celková výše dotace zřizovatele na provoz byla s ohledem na aktuální vývoj cen mírně navýšena.
- Výnosy z vlastních služeb byly ponechány ve výši předpokládané FP z roku 2021.

II. NÁKLADOVÉ POLOŽKY

Mzdové náklady (účty 521, 524,):

- Položka mzdové náklady byla ve srovnání s rokem 2021 mírně navýšena s přihlédnutím k očekávanému nárůstu tabulkových platů pedagogických pracovníků.

Spotřeba materiálu (účet 501)

- Částka plánovaná na pořízení materiálu byla ve srovnání s rokem 2021 ponížena, což je částečně způsobeno nižšími náklady na stravování (menší počet strážníků), hrazením části učebních pomůcek z jiných zdrojů a účtováním nákladů mimo položku spotřeba materiálu.

Spotřeba energie (účet 502)

- Účelově určený příspěvek na energie (vč. vodného a stočného) byl vzhledem k růstu cen mírně navýšen.

Opravy a udržování (účet 511)

- Částka na opravy a udržování byla ponechána ve výši plánované na rok 2021.

Ostatní služby (účet 518)

- S ohledem reálný nárůst práce mzdové účetní (vícezdrojové financování zaměstnanců mateřské školy: SR, ÚSC a projekty – Dietní stravování, Šablony 2, 3, Podpora předškolního a základního vzdělávání ve městě Brně) byla částka za zpracování mezd navýšena.

Odpisy dlouhodobého majetku (účet 551)

- V rámci odpisů dlouhodobého majetku pokračuje odepisování zahrady.

Příspěvková organizace plánuje v roce 2022 hospodařit s vyrovnaným rozpočtem s následujícími ukazateli:

- | | |
|--|-------------|
| • účelově neurčený neinvestiční příspěvek na provoz | 430 tis. Kč |
| • účelový neinvestiční příspěvek na energie | 390 tis. Kč |
| • účelový neinvestiční příspěvek na pokrytí mzdových nákladů (včetně zákonných odvodů) | 250 tis. Kč |

dotace ÚSC celkem 1 070 000 Kč

Bc. Lenka Skokanová,
ředitelka školy

MATEŘSKÁ ŠKOLA KAMARÁD,
BRNO, ČTVRTĚ 3,
příspěvková organizace
634 00 Brno
IČO: 70 28 39 07