

Rozpis ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2024

Úřad městské části města Brna
Brno - Nový Lískovecoriginál:
k vyřízení: *FD*D
O
S
L
O

27 -11- 2023

Č.j.: 06977 příl.

Příspěvková organizace: Mateřská škola Kamarád, Brno, Čtvrť 3, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: MČ Brno - Nový Lískovec

v Kč

Rozpočet schválený	Skut. K 30.9.2023	FP 2024	Skut. K 30.9.2023	FP 2024	Celkem
U k a z e l	Hlavní činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Doplňková činnost	
Dotace: celkem od ÚSC	931 508	1 224 000	x	x	1 224 000
v tom: provozní dotace od zřizovatele účelová (672)	571 256	744 000	x	x	
provozní dotace od zřizovatele neúčelová (672)	360 252	480 000	x	x	
transferový podíl - dotace ÚSC (672)	17 100	22 800			
Výnosy z prodeje služeb	462 380	800 000	0	0	800 000
v tom: stravné (potraviny) (602)	462 380	800 000			
věcné náklady (ŠJ - provozní) (602)					
osobní náklady (ŠJ - mzdy) (602)					
stravovací karty (602)					
placené kroužky (602)					
ŠvP (602)					
LVZ (602)					
ples, jarmark aj. (602)					
Výnosy z pronájmu	x	x	0	0	0
v tom: výnosy z pronájmů (603)	x	x			
výnosy z pronájmu bytu (603)	x	x			
Jiné výnosy z vlastních výkonů	234 480	330 000	0	0	330 000
v tom: úplata za vzdělávání (609)	234 480	330 000			
školné ŠD (609)					
Čerpání fondů	0	0	0	0	0
použití rezervního fondu (648)					
použití fondu odměn (648)					
použití FKSP (648)	0				
Ostatní výnosy z činnosti	0	0	0	0	0
tržby ze sběru druhotných surovin (649)					
jiné ostatní výnosy (649)	0				
Finanční výnosy	70	0	0	0	0
v tom: úroky (662)	0	0			
kurzové zisky (663)					
ostatní finanční výnosy (669)	70	0			
Výnosy celkem	1 645 538	2 376 800	0	0	2 376 800
Mzdové náklady	146 350	210 000	0	0	210 000
v tom: platy provozních zaměstnanců (521)	11 667	0			
OON (521)	27 000	5 000			
odměna statut. zástupci (521)	20 000	20 000			
ostatní-posílení platů PP (521)	87 683	185 000			
Zákonné sociální pojištění	43 671	68 000	0	0	68 000
v tom: sociální pojištění (524)	32 042	50 000			
zdravotní pojištění (524)	11 629	18 000			
Zák. pojištění z odp. org. (4,2%)	19 769	25 000			25 000
Zákonné sociální náklady	11 869	20 800	0	0	20 800
v tom: přiděl do FKSP (527)	2 387	4 000			
preventivní prohlídky zaměstnanců (527)	900	1 800			
ochranné pracovní pomůcky (527)	0	5 000			
vzdělávání zaměstnanců (527)	8 582	10 000			
Spotřeba materiálu	507 948	888 000	0	0	888 000
v tom: učebnice, školní pomůcky (501)	0				
knihy, učební pomůcky (501)	13 419	10 000			
předplatné časopisů (501)	4 758	5 000			
čistící prostředky (501)	16 496	25 000			
materiál na opravy (501)					
kancelářské potřeby (501)	4 948	10 000			
pracovní oděvy (501)		10 000			
ostatní spotřeba materiálu (501)	6 143	10 000			
stravovací karty (501)					
drobný materiál - operativní evidence (501)	824	18 000			
spotřeba potravin (501)	461 360	800 000			
zbytkové obědy (501)					

Rozpočet schválený U k a z a t e l	Skut. K		Skut. K		Celkem
	30.9.2023	FP 2024	30.9.2023	FP 2024	
	Hlavní činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Doplňková činnost	
Spotřeba energie	401 008	489 000	0	0	489 000
v tom: elektrická energie (502)	82 861	137 000			
vodné, stočné, srážky (502)	77 546	43 000			
plyn (502)	5 400	15 000			
teplo a ohřev teplé vody (502)	235 201	294 000			
Opravy a udržování	53 390	120 000	0	0	120 000
v tom: opravy a udržování (511)	53 390	120 000			
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	301 433	438 000	0	0	438 000
v tom: služby pošt (518)	545	2 000			
telefon, internet (518)	16 847	30 000			
odvoz odpadu (518)	10 639	25 000			
bankovní poplatky (518)	2 518	5 000			
zprac. mezd, účetnictví, adm. práce (518)	110 250	140 000			
praní prádla (518)	32 603	50 000			
revize (518)	29 916	40 000			
údržba školní zahrady a chodníků (518)	18 500	40 000			
softwarové služby (518)	28 532	40 000			
hlídání objektu (518)	3 975	6 000			
ŠvP (518)					
LVZ (518)					
ostatní služby (518)	47 109	60 000			
Jiné sociální náklady	0	0	0	0	0
věcné náklady - stravné zaměstnanců (528)					
Jiné daně a poplatky (538)					0
Ostatní náklady z činnosti	4 791	11 000	0	0	11 000
v tom: bankovní poplatky (549)					
pojištění majetku (549)	4 791	11 000			
technické zhodnocení (549)					
odvod za nedodržení limitu osob ZPS (549)					
jiné ostatní náklady (549)					
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	40 419	54 000			54 000
Náklady z DDHM (558)	51 090	52 000			52 000
Neinvestiční náklady celkem	1 581 738	2 376 800	0	0	2 376 800
Rozdíl výnosy - náklady	63 800	0	0	0	0

	pedagog	ostatní	
Počet zaměstnanců celkem :	9	8	17
Počet žáků celkem:			65

Komentář uveďte zvlášť v příloze.

V Brně dne: 09.11.2023
Zpracoval:
Schválil: Bc. Skokanová

Stanovisko zřizovatele: **schválilo**
ZMČ č. **5/2023**
dne: **13. 12. 2023**

Bc. Lenka
Skokanová
Digitálně podepsal
Bc. Lenka
Skokanová
Datum: 2023.11.21
11:20:32 +01'00'

Statutární město Brno
Městská část Brno - Nový Lískovec
Odbor finanční Úřadu městské části
Oblá 75a, 634 00 Brno ①

Roční finanční plán nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2024

Příspěvková organizace: Mateřská škola Kamarád, Brno, Čtvrť 3

Správce rozpočtových prostředků: MČ Brno - Nový Lískovec

v Kč

	Schválený finanční plán 2023	Upravený finanční plán k 30.9.2023	Předpoklad plnění k 31.12.2023	Finanční plán 2024	FP 2024/2023 (v %)	FP 2024/ UFP 2023 (v %)	FP 2023/ skut 2022 (v %)
podklady jsou vázány na Výkaz zisku a ztráty							
Výnosy celkem (ř. B. I. 1. - 17., II. 1. - 6.)	11 983 400	10 558 429	10 558 429	10 154 100	84,73	96,17	96,17
z toho:							
Tržby za vlastní výkony a za zboží (řádek B. I. 1. - 15.)	1 070 000	1 036 000	1 036 000	1 130 000	105,61	109,07	109,07
Ostatní tržby (řádek B. I. 16., 17., II. 1. - 6.)	400	500	500	100	25,00	20,00	20,00
Příspěvek a dotace na provoz (ř. B. IV. 1. - 2.)	10 913 000	9 521 929	9 521 929	9 024 000	82,69	94,77	94,77
z toho:							
Příspěvek a dotace na provoz od zřizovatele (úč. 672)	1 463 000	1 760 280	1 760 280	1 224 000	83,66	69,53	69,53
Příspěvek a dotace na provoz ze státního rozpočtu (úč. 672)	9 450 000	7 761 649	7 761 649	7 800 000	82,54	100,49	100,49
Příspěvek a dotace na provoz od ostatních subjektů (úč. 671)		0	0	0	0,00	0,00	0,00
Náklady celkem (ř. A. I. 1. - 36., II. 1. - 5., III. 1., 2., V. 1., 2.)	11 983 400	10 558 429	10 358 429	10 154 100	84,73	96,17	98,03
z toho:							
Spotřeba materiálu (ř. A. I. 1.)	1 185 400	891 478	891 478	888 000	74,91	99,61	99,61
Spotřeba energie (ř. A. I. 2.)	733 000	733 000	533 000	489 000	66,71	66,71	91,74
Služby (ř. A. I. 8. - 12.)	700 000	556 477	556 477	500 000	71,43	89,85	89,85
z toho: Opravy a udržování (účet 511 ř. A. I. 8.)	150 000	150 000	150 000	120 000	80,00	80,00	80,00
Mzdové náklady (ř. A. I. 13.)	6 850 000	6 053 082	6 053 082	6 000 000	87,59	99,12	99,12
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.)	2 450 000	2 207 392	2 207 392	2 200 000	89,80	99,67	99,67
Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (účet 551 ř. A. I. 28.)	54 000	54 000	54 000	54 000	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.)	11 000	63 000	63 000	23 100	210,00	36,67	36,67
Výsledek hospodaření (ř. C 2)	0	0	200 000	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	80	85	84			
Počet pracovníků (přepočtený stav) k 31. 12.	14	14	14	14			

V Brně dne: 13.11.2023
Zpracoval:
Schválil: Bc. Skokanová

Stanovisko zřizovatele:
ZMČ č.
dne: **schválilo**
5/2023
13. 12. 2023

Bc. Lenka Digitálně podepsal
Bc. Lenka Skokanová
Datum: 2023.11.21
11:19:03 +01'00'

Statutární město Brno
Městská část Brno-Nový Lískovec
Odbor finanční Úřadu městské části
Oblá 75a, 634 00 Brno ☉

Mateřská škola Kamarád, Brno Čtvrť 3, příspěvková organizace

Komentář k Rozpisu finančního plánu nákladu a výnosů na rok 2024

Roční finanční plán organizace:

• účelově neurčený příspěvek na provoz	480 000 Kč
• účelový neinvestiční příspěvek na energie	489 000 Kč
• účelový příspěvek na dokrytí mzdových nákladů	250 000 Kč
• účelový příspěvek na pořádání karnevalu	5.000 Kč

celkem

1 224 000 Kč

V čerpání příspěvku na energie v roce 2023, díky změnám cen energií a teplému počasí zejména v podzimních měsících, předpokládá škola úsporu cca 200 tis. Kč.

Finanční plán a jeho rozpis pro rok 2024 byl sestaven s péčí řádného hospodáře, na základě finančních ukazatelů stanovených zřizovatelem školy. S ohledem na mnoho neznámých, nárůst inflace u běžných položek jakými jsou např. služby prádelny, revizních techniků apod. a zejména pak nejistoty v oblasti financování nepedagogických zaměstnanců škol je možné, že bude škola v průběhu roku 2024 požadovat navýšení příspěvku na běžný provoz, případně dokrytí mezd nepedagogických zaměstnanců školy.

Ve finančním plánu není zakomponován příspěvek na dokrytí nákladů **za pracovní pohotovost** související se změnou Dohody s Městskou policií Brno o ochraně majetku napojením školy na Centrální pult zabezpečení.

Dle vyjádření revizního technika je umělý povrch, který tvoří hřiště na zahradě mateřské školy na hraně své životnosti. V nejbližší době bude toto hřiště z bezpečnostních důvodů vyžadovat rozsáhlou rekonstrukci spočívající ve výměně povrchu. Financování této akce není v silách organizace.

Digitálně podepsal
Bc. Lenka
Skokanová
Datum: 2023.11.21
11:29:07 +01'00'

V Brně dne 15.11. 2023

Bc. Lenka Skokanová,
ředitelka školy