

**ÚPRAVA ROZPOČTU NA ROK 2025 k 10.12.2025**

**Základní škola a Mateřská škola Brno, Milénova 14, příspěvková organizace, IČO: 49466607**

v tis. Kč

Ukazatel	Plán v tis. Kč	Úprava	Rozpis	Popis změny
Dotace ze státního rozpočtu	73 000	76 000	poskytuje KÚ JMJK ve výši krajských normativů	Upraveno dle skutečnosti.
Transferý z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost. zdrojů	1 898	1 698	Šablony 33092 (600), Šablony OP JAK II (200), Psycholog 33353 (898)	Upraveno dle předpokládaného čerpání.
Nelinvestiční příspěvek ÚSC - MČ Brno-sever	10 300	10 315	příspěvek na provoz (10 300), podpora talentované mládeže (15)	Navýšeno zřizovatelem.
Výnosy školy - hlavní činnost	13 275	13 125	stravné (7 500), školné (1 850), příjmy od rodičů na školní akce - ŠvP, výlety (2 600), kroužky (50), pracovní sešity (350), čipy (20), dotace MMB - plavání, dietní stravování, participace (200), plavání MŠ a cíl dětí (350), stravování cizích žáků (200), ostatní výnosy (5)	Poniženo - přepočteno školné dle aktuálního stavu.
Výnosy školy - doplňková činnost	2 120	2 127	pronájem (1 200), reklama (207), prodej obědů (700), automat (15), ostatní výnosy (5)	Navýšeny výnosy z reklamy - dle skutečnosti.
<b>Použití peněžních fondů školy:</b>				
Fond odměn	70	70	dokrytí platů (70)	
Fond kulturních a sociálních potřeb	0	0		
Rezervní fond	450	450	čerpání darů (150), čerpání na rozvoj činnosti (300)	
Fond investic	400	400	investice - LCD displeje (300), rezerva na dokrytí oprav (100)	
Snížení FI (nekruté odpisy nemovitého majetku)	1 910	1 910	snížení fondu o nekruté odpisy nem. majetku (1.644), výnosy z časového rozlišení investičního transferu (266)	
<b>Výnosy a investice celkem</b>	<b>103 423</b>	<b>106 095</b>		
Náklady hrazené ze státního rozpočtu	73 000	76 000	mzdy, zákonné odvody z mezd, příděli do FKSP, učební pomůcky, DVPP	Upraveno v souvislosti s výnosy ze SR.
Čerpání transferů z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost. zdrojů	1 898	1 698	učební pomůcky, mzdové náklady	Upraveno v souvislosti s výnosy.
Investice vlastní *	300	300	investice - LCD displeje (300)	
Investice dotovaná obcí *	0	0		
Náklady - hlavní činnost celkem	26 110	25 975		
z toho: náklady nekruté příspěvkem zřizovatele	11 340	11 340	potraviny (7 500), náklady hrazené rodiči ŠvP, výlety (2 600), kroužky (50), pracovní sešity (350), čipy (20), náklady hrazené z dotací MMB (200), mzdové náklady z FO (70), náklady hrazené z darů (150), DDHM a materiál hrazené z RF (300), opravy z FI (100)	
<b>provozní náklady: *</b>	<b>14 770</b>	<b>14 635</b>		
materiálové náklady **	1 970	2 435	DDHM (950), materiál (1 485)	Upraveno dle aktuálních plánů - navýšeno na plánované nákupy materiálu a DDHM.
energie **	4 750	4 750	elektrina (1 400), voda (500), plyn (250), teplo (2 600)	Sniženo dle skutečnosti.
opravy a údržba **	1 200	800	opravy movitého majetku (200), opravy nemovitého majetku - malování, podlahy, ostatní (600)	Sniženo dle skutečnosti.
služby **	3 156	2 956	banka (15), telefon, internet, poštovní (70), odvoz odpadu (150), praní prádla (60), zpracování účetnictví (240), IT služby (650), údržba zahrady a chodníků (120), revize, servis (500), rozborů bazénové vody (50), cestovné (80), náklady na reprezentaci (5), ostatní služby (1 016)	
mzdové náklady **	860	860	DPP, DPČ - bezén, plavání ŠD (400), mzdy obec - škola, odměna ŘŠ ŠJ z ON (260), odvody z mezd   k FO (200)	
odpisy movitého majetku **	264	264		
odpisy nemovitého majetku **	1 910	1 910	odpisy nemovitého majetku z vlastních zdrojů (1.644), transferový podíl (266)	
jiné ostatní náklady **	660	660	pojištění majetku + právní ochrana (180), sociální náklady (450), ostatní (30)	
Náklady - doplňková činnost	2 115	2 122	potraviny (400), materiál (50), energie (775), opravy (50), služby (50), mzdy a odvody (787), odpisy (7), ost. (3)	Navýšeno dle skutečnosti.
<b>Náklady a investice celkem</b>	<b>103 423</b>	<b>106 095</b>		

Vysvětlivky: \* závazný ukazatel stanovený zřizovatelem, který určuje účel použití prostředků a jehož objem příspěvková organizace (dále jen "PO") nesmí překročit bez schválení zřizovatele.

\*\* položky rozpočtu, jejichž změnu schvaluje zřizovatel. V rámci položky je PO oprávněna provádět přesuny prostředků (v rozpisu), přesuny schvaluje ředitel PO.

V Brně dne: 1. 12. 2025

Vypracovala: Ing. Mácová

Schválil: Mgr. Jiří Křenek, ředitel

**PLÁN TVORBY A POUŽITÍ FONDŮ NA ROK 2025**  
k 10.12.2025

**Základní škola a Mateřská škola Brno, Milénova 14, příspěvková organizace, IČO: 49466607**

v tis. Kč

411 - FOND ODMĚN	plán
stav k 01.01.2025	173,2
+ tvorba ze zlepšeného výsledku hosp.*	0,0
+ přírůstek z darů určených na platy*	0,0
— dokrytí platů	70,0
— odměny zaměstnancům	0,0
čerpání do výnosů celkem:	70,0
plánovaný zůstatek k 31.12.2025	103,2

412 - FKSP	plán
stav k 01.01.2025	1 195,2
+ tvorba dle § 33 zákona č. 250/2000 Sb.	570,0
— čerpání na pořízení HM (do výnosů)	0,0
— další čerpání dle pravidel čerpání fondu	800,0
plánovaný zůstatek k 31.12.2025	965,2

413 + 414 - REZERVNÍ FOND	plán
stav k 01.01.2025 účet 413 (z VH)	214,3
stav k 01.01.2025 účet 414 (z darů)	271,2
převedené nespoř. dotace z 2024	2 871,4
+ tvorba ze zlepšeného výsledku hosp.*	2 977,4
+ přírůstek z přijatých peněžních darů*	200,0
— čerpání přijatých peněžních darů	150,0
— rozvoj činnosti - DDHM a materiál	300,0
— dočasné dokrytí nesouladu V a N	0,0
— úhrada případných sankcí	0,0
— úhrada ztráty za předchozí léta	0,0
čerpání do výnosů celkem:	450,0
převody:	
— převod do FI na investici*	2 000,0
— převod do FI na opravy*	0,0
— odúčtování spotřebovaných dotací	600,0
nespotřebované dotace (převod do 2026)	2 271,4
plánovaný zůstatek k 31.12.2025	1 212,9

416 - FOND INVESTIC	plán
stav k 01.01.2025	699,2
+ tvorba ve výši odpisů movitého majetku*	264,0
+ tvorba ve výši odpisů nemovitého majetku*	1 644,0
+ investiční příspěvek zřizovatele*	0,0
+ investiční dotace státních fondů	0,0
+ přírůstek schváleným prodejem DHM*	0,0
+ přírůstek přijetím daru na inv. účely*	0,0
+ přírůstek převodem z Rezervního fondu*	2 000,0
— DHM* - LCD displeje	300,0
— DNM*	0,0
— technické zhodnocení budovy*	0,0
— opravy - rezerva	100,0
— úhrada investičních úvěrů nebo půjček*	0,0
— nekryté odpisy nemovitého majetku	1 644,0
— odvod investičních prostředků zřizovateli	2 000,0
čerpání na investice a do výnosů celkem:	4 044,0
plánovaný zůstatek k 31.12.2025	563,2

\* přírůstek, převod a úbytek fondu podléhající předchozímu souhlasu zřizovatele

V Brně dne: 1. 12. 2025

Vypracovala: Ing. Mácová

Schválil: Mgr. Jiří Křenek, ředitel