

**ÚPRAVA ROZPOČTU NA ROK 2026 k 30.06.2026**

**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	60 000	64 000	poskytuje KÚ JMK na platy, odvody SP a ZP a přiděl do FKSP pedagogických pracovníků	Upraveno dle aktuálního rozpočtu.
Transfery z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost. zdrojů	1 000	3 570	Šablony OP JAK II (1 000), Šablony OP JAK I (2 570)	Navýšeno dle předpokládaného čerpání.
Neinvestiční příspěvek ÚSC - MČ Brno-sever	25 925	25 925	příspěvek na provoz (10 300), příspěvek na platy a odvody SP a ZP nepedagogických pracovníků - dříve ze SR (14 825), účelový příspěvek na ONIV - dříve ze SR (800)	
Výnosy školy - hlavní činnost	13 275	13 331	stravné (7 500), školné MŠ (900), školné ŠD (1 100), příjmy od rodičů na školní akce - ŠvP, výlety (2 600), kroužky (50), pracovní sešity (350), čipy (20), dotace MMB: dietní stravování (51), plavání (112), participace (93), plavání MŠ a cizí děti (350), stravování cizích žáků (200) ostatní výnosy (5)	Navýšeny dotace MMB - upřesnění poskytnutých částek.
Výnosy školy - doplňková činnost	2 120	2 120	pronájmy (1 200), reklama (200), prodej obědů (700), automat (15), ostatní výnosy (5)	
<b>Použití peněžních fondů školy:</b>				
Fond odměn	70	70	dokrytí platů (70), odměny zaměstnancům (0)	
Fond kulturních a sociálních potřeb	0	0		
Rezervní fond	450	450	čerpání darů (150), čerpání na rozvoj činnosti (300)	
Fond investic	400	1 148	investice - LCD displeje (300), projektová dokumentace - gastrotechnologie a úprava varny ZŠ Milénova (748), opravy (100)	Navýšeno na projektovou dokumentaci na úpravy ŠJ.
Snížení FI (nekruté odpisy nemovitého majetku)	1 910	1 935	snížení fondu o nekruté odpisy nemovitého majetku (1 674), výnosy z časového rozlišení investičního transferu (261)	Upraveno dle schváleného odpisového plánu
<b>Výnosy a investice celkem</b>	<b>105 150</b>	<b>112 549</b>		
Náklady hrazené ze státního rozpočtu	60 000	64 000	platy, odvody SP a ZP a přiděl do FKSP pedagogických pracovníků	Upraveno v souvislosti s výnosy ze SR.
Čerpání transferů z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost. zdrojů	1 000	3 570	učební pomůcky, mzdové náklady	Upraveno v souvislosti s výnosy.
Investice vlastní *	300	1 048	investice - LCD displeje (300), projektová dokumentace - gastrotechnologie a úprava varny ZŠ Milénova (748)	Navýšeno na projektovou dokumentaci na úpravy ŠJ.
Investice dotovaná obcí *	0	0		
<b>Náklady - hlavní činnost celkem</b>	<b>41 735</b>	<b>41 816</b>		
z toho: náklady nekruté příspěvkem zřizovatele	11 340	11 396	potraviny (7 500), náklady hrazené rodiči - ŠvP, výlety (2 600), kroužky (50), pracovní sešity (350), čipy (20), náklady hrazené z dotací MMB (256), mzdové náklady z FO (70), náklady hrazené z darů (150), náklady z RF (300), opravy z FI (100)	Navýšeny náklady hrazené z dotací MMB.
<b>provozní náklady: *</b>	<b>30 395</b>	<b>30 420</b>		
materiálové náklady **	2 310	2 283	DDHM (483), materiál (1 400), ONIV - učební pomůcky, učebnice, hračky, knihy atd. (400)	Poniženo ve prospěch vyšších odpisů mov. majetku a mzdových nákladů.
energie **	4 750	4 750	elektřina (1 400), voda (500), plyn (250), teplo (2 600)	
opravy a údržba **	1 450	1 450	opravy movitého majetku (300), opravy nemovitého majetku - elektřina, malování, podlahy, ostatní (1 150)	
služby **	3 380	3 380	banka (15), telefon, internet, poštovné (70), odvoz odpadu (150), prádelna (80), účetnictví a mzdy (240), služby k programům, správa sítě, IT služby (650), údržba zahrady (100), revize, servis (700), rozbory bazénové vody (40), cestovné (80), náklady na reprezentaci (5), ostatní služby (1 050), ONIV (200)	
mzdové náklady **	15 415	15 425	platy a odvody SP a ZP nepedagogických pracovníků (14 825), mzdy obec: DPP, DPČ - bazén, plavání, ŠD (400), odměna (30), odvody mimo NPP - SP, ZP i k FO (170)	Navýšeno dle předpokladu.
odpisy movitého majetku **	280	297		Upraveno dle schváleného odpisového plánu.
odpisy nemovitého majetku **	1 910	1 935	odpisy nemovitého majetku z vlastních zdrojů (1 674), transferový podíl (261)	Upraveno dle schváleného odpisového plánu.
jiné ostatní náklady **	900	900	pojištění majetku + právní ochrana (104), ostatní (20), ONIV - zákonné pojištění zaměstnavatele PP + NPP (250), ONIV - zákonné sociální náklady PP + NPP (526)	
Náklady - doplňková činnost	2 115	2 115	potraviny (400), materiál (50), energie (755), opravy (50), služby (50), mzdy a odvody (800), odpisy (7) ostatní (3)	
<b>Náklady a investice celkem</b>	<b>105 150</b>	<b>112 549</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 objemu schvaluje zřizovatel. V rámci položky je PO oprávněna provádět přesuny prostředků (v rozpisu), přesuny schvaluje ředitel PO.