

**ÚPRAVA ROZPOČTU NA ROK 2026 k 30.06.2026**

**Mateřská škola Brno, Síčka 1a, příspěvková organizace, IČO: 10740937**

v tis. Kč

| Ukazatel                                               | Plán v tis. Kč | Úprava        | Rozpis                                                                                                                                                                                                                                                                  | Popis změny                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dotace ze státního rozpočtu                            | 9 000          | 9 000         | poskytuje KÚ JMK na platy, odvody SP a ZP a přiděl do FKSP pedagogických pracovníků                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |
| Transfery z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost. zdrojů        | 350            | 402           | Šablony OP JAK II.                                                                                                                                                                                                                                                      | Upraveno dle dostupných prostředků.                                                                                                |
| Neinvestiční příspěvek ÚSC - MČ Brno-sever             | 4 657          | 4 657         | příspěvek na provoz (1 700), příspěvek na platy a odvody SP a ZP nepedagogických pracovníků - dříve ze SR (2 929), příspěvek na ONIV - dříve ze SR (28)                                                                                                                 |                                                                                                                                    |
| Výnosy školy - hlavní činnost                          | 2 365          | 2 365         | stravné (1 500), školné (840), příjmy od rodičů na školní akce - ŠvP, výlety, kroužky (20), ostatní výnosy (5)                                                                                                                                                          |                                                                                                                                    |
| Výnosy školy - doplňková činnost                       | 7              | 10            | pronájmy - kroužek Aj, tancování, flétna (10)                                                                                                                                                                                                                           | Navýšeno - přidán další kroužek.                                                                                                   |
| Použití peněžních fondů školy:                         |                |               |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |
| Fond odměn                                             | 0              | 9             | dokrytí platů (4), odměny zaměstnancům (5)                                                                                                                                                                                                                              | Vytvořena rezerva.                                                                                                                 |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                    | 10             | 10            | vybavení pro potřeby zaměstnanců (10)                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                    |
| Rezervní fond                                          | 215            | 215           | čerpání darů (15), čerpání na rozvoj činnosti (200)                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |
| Fond investic                                          | 450            | 150           | investice - myčka (50), opravy - rezerva (100)                                                                                                                                                                                                                          | Zrušeno pořízení zahradního domku a nabytku do ředitelny. S ohledem na možné organizační změny nebudou tyto investice realizovány. |
| Snížení FI (nekruté odpisy nemovitého majetku)         | 776            | 773           | snížení fondu o nekruté odpisy nemovitého majetku (394), výnosy z časového rozlišení investičního transferu (379)                                                                                                                                                       | Upřesněno dle schváleného odpisového plánu.                                                                                        |
| <b>Výnosy a investice celkem</b>                       | <b>17 830</b>  | <b>17 591</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |
| Náklady hrazené ze státního rozpočtu                   | 9 000          | 9 000         | platy, odvody SP a ZP a přiděl do FKSP pedagogických pracovníků                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |
| Čerpání transferů z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost.zdrojů | 350            | 402           | učební pomůcky, mzdové náklady                                                                                                                                                                                                                                          | Upraveno v souvislosti s výnosy.                                                                                                   |
| Investice vlastní *                                    | 350            | 50            | investice myčka (50)                                                                                                                                                                                                                                                    | Zrušeno pořízení zahradního domku a nabytku do ředitelny. S ohledem na možné organizační změny nebudou tyto investice realizovány. |
| Investice dotovaná obcí *                              | 0              | 0             |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |
| Náklady - hlavní činnost celkem                        | <b>8 124</b>   | <b>8 130</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |
| z toho: náklady nekruté příspěvkem zřizovatele         | 1 845          | 1 854         | potraviny (1 500), náklady hrazené rodiči (20), mzdové náklady hrazené z FO (9), náklady hrazené z FKSP (10), náklady hrazené z darů (15), náklady hrazené z RF (200), opravy hrazené z FI (100)                                                                        | Navýšeno o předpokládané čerpání fondu odměn.                                                                                      |
| provozní náklady: *                                    | 6 279          | 6 276         |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |
| materiálové náklady **                                 | 478            | 538           | DDHM (140), materiál (382), ONIV - učební pomůcky, hračky, knihy atd. (16)                                                                                                                                                                                              | Navýšeno dle aktuální situace na další materiál.                                                                                   |
| energie **                                             | 770            | 770           | elektřina (420), voda (100), plyn (250)                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                    |
| opravy a údržba **                                     | 190            | 140           | opravy movitého majetku, herních (20), opravy nemovitého majetku - oprava herních prvků zahrada Dohnalova (100), ostatní (20)                                                                                                                                           | Zrušena oprava sociálních zařízení v budově Síčka - prázdninový provoz. Přidána oprava herních prvků.                              |
| služby **                                              | 666            | 666           | dovoz stravy (80), banka (20), telefon, internet, poštovné (60), odvoz odpadu (90), účetnictví a mzdy (150), služby k programům, IT služby (30), údržba zahrad (80), revize, servis (120), cestovné (4), náklady na reprezentaci (2), ostraha (10), ostatní služby (20) |                                                                                                                                    |
| mzdové náklady **                                      | 2 988          | 2 988         | platy a odvody SP a ZP nepedagogických pracovníků (2 929), mzdy obec: DPP, DPČ - údržba zahrad (30), odměna (14), odvody mimo NPP - SP, ZP i k FO (15)                                                                                                                  |                                                                                                                                    |
| odpisy movitého majetku **                             | 250            | 240           |                                                                                                                                                                                                                                                                         | Upraveno dle schváleného odpisového plánu a navýšeno o odpisy plánované investice (myčka).                                         |
| odpisy nemovitého majetku **                           | 776            | 773           | odpisy nemovitého majetku z vlastních zdrojů (394), transferový podíl (379)                                                                                                                                                                                             | Upřesněno dle schváleného odpisového plánu.                                                                                        |
| jiné ostatní náklady **                                | 161            | 161           | pojištění majetku + právní ochrana (16), ostatní (5), ONIV - zákonné pojištění zaměstnavatele PP + NPP (40), ONIV - zákonné sociální náklady PP + NPP (100)                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Náklady - doplňková činnost                            | 6              | 9             | energie (9)                                                                                                                                                                                                                                                             | Navýšeno v souvislosti s výnosy z pronájmů.                                                                                        |
| <b>Náklady a investice celkem</b>                      | <b>17 830</b>  | <b>17 591</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.