

**ROZPOČET NA ROK 2020 - úprava k 17.06.2020**

**Základní škola a Mateřská škola Brno, Merhautova 37, příspěvková organizace**

v tis. Kč

| Ukazatel   | Plán v tis. Kč | Úprava        | Rozpis   | Popis změny  |
|--|----------------|---------------|--|--|
| Dotace ze státního rozpočtu                            | 60 000         | 60 000        | poskytuje KÚ JMK ve výši krajských normativů   |  |
| Transfery z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost. zdrojů        | 4 200          | 4 200         | Bezplatná strava (1.500), Šablony II (2.700)   |  |
| Neinvestiční příspěvek ÚSC - MČ Brno-sever             | 9 950          | 9 950         | příspěvek na provoz (9 300), dofinancování asistentů (400), účelový příspěvek na dofinancování odvodů z platů PP (250)   |  |
| Výnosy školy - hlavní činnost                          | 6 200          | 5 910         | stravné (3 100), školné (300), příjmy od rodičů - školní akce, kroužky, pracovní sešity, čipy (320), dotace MMB - Dietní strava, plavání, ŠPP a další (2.000), ostatní (190)   | Sníženo stravné a školné - uzavření školy a ŠK (mimořádné opatření Covid-19).                      |
| Výnosy školy - doplňková činnost                       | 1 500          | 1 000         | pronájmy (550), reklama (100), prodej obědů (350)  | Nižší výnosy - omezení pronájmů a vaření.  |
| <b>Použití peněžních fondů školy:</b>                  |                |               |  |  |
| Fond odměn   | 0              | 0             |  |  |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                    | 0              | 0             |  |  |
| Rezervní fond  | 0              | 120           | rozvoj činnosti (120)  | Přidáno čerpání na rozvoj činnosti.  |
| Fond investic  | 0              | 272           | plot - zahrada MŠ Sýpka (72), kotel ŠK (140), kopírka VRA (60)   | Navýšení na nutné investice - plot MŠ Sýpka, varný kotel do ŠK a kopírka na Vranovskou.            |
| <b>Výnosy a investice celkem</b>                       | <b>81 850</b>  | <b>81 452</b> |  |  |
| Náklady hrazené ze státního rozpočtu                   | 60 000         | 60 000        | mzdy, zákonné odvody z mezd, přiděl do FKSP, učební pomůcky, DVPP  |  |
| Čerpání transferů z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost.zdrojů | 4 200          | 4 200         | potraviny, mzdové náklady  |  |
| Investice vlastní *                                    | 0              | 272           | plot - zahrada MŠ Sýpka (72), kotel ŠK (140), kopírka VRA (60)   | Navýšení - plot MŠ Sýpka, varný kotel do ŠK, kopírka VRA.  |
| Investice dotovaná obcí *                              | 0              | 0             |  |  |
| <b>Náklady - hlavní činnost celkem</b>                 | <b>16 200</b>  | <b>16 030</b> |  |  |
| z toho: náklady nekryté příspěvkem zřizovatele         | 5 720          | 5 540         | potraviny (3 100), náklady hrazené rodiči - školní akce, kroužky, pracovní sešity, čipy (320), náklady hrazené z dotací MMB (2 000), náklady hrazené z RF (120)  | Navýšeno o náklady hrazené z rezervního fondu. Sniženy potraviny (přerušení provozu ŠK).           |
| <b>provozní náklady: *</b>                             | <b>10 480</b>  | <b>10 490</b> |  |  |
| materiálové náklady **                                 | 2 425          | 2 000         | DDHM (1 175), materiál (825)   | Snížen nákup DDHM, část bude hrazena z RF.   |
| energie **   | 4 350          | 4 100         | elektřina (1 000), voda (400), plyn (10), teplo (2 690)  | Sníženo - nižší spotřeba (uzavření školy a ŠK).  |
| opravy a údržba **                                     | 1 260          | 1 035         | opravy movitého majetku (460), opravy nemovitého majetku - osvětlení, podlahy, žaluzie (575)   | Sníženo - přesun prostředků do služeb.   |
| služby **  | 1 483          | 1 683         | dovoz stravy (140), banka (20), telefon, internet, poštovné (280), odvoz odpadu (160), praní prádla (30), IT služby (50), údržba zahrady a chodníků (63), cestovné (20), revize (50), náklady na reprezentaci (10), služby Vranovská (600), ostatní služby (260) | Navýšeno o služby v budově Vranovská - malování, úklid budovy, stěhování. Ostatní služby poníženy. |
| mzdové náklady **                                      | 462            | 862           | DPP, DPČ - chodníky, údržba sítě (80), mzdy obec (100), odvody z mezd (32), odvody z účelového příspěvku (250), dofinancování asistentů (400)  | Navýšeno na dofinancování asistentů pedagoga.  |
| odpisy dle odpisového plánu **                         | 200            | 210           |  | Navýšeno na plánované investice.   |
| jiné ostatní náklady **                                | 300            | 600           | pojištění majetku (280), sociální náklady (280), ostatní (40)  | Navýšeno pojištění majetku a sociální náklady.   |
| Náklady - doplňková činnost                            | 1 450          | 950           | potraviny (250), materiál (50), energie (200), opravy (50), služby (20), mzdy a odvody (380)   | Sníženo - omezení pronájmů a vaření cizím strávníkům.  |
| <b>Náklady a investice celkem</b>                      | <b>81 850</b>  | <b>81 452</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.

**PLÁN TVORBY A POUŽITÍ FONDŮ NA ROK 2020**  
k 17.06.2020

**Základní škola a Mateřská škola Brno, Merhautova 37, příspěvková organizace**

v tis. Kč

| 411 - FOND ODMĚN |                                      | plán       |
|------------------|--------------------------------------|------------|
|                  | stav k 01.01.2020                    | 200,0      |
| +                | tvorba ze zlepšeného výsledku hosp.* | 0,0        |
| +                | přírůstek z darů určených na platy*  |            |
| -                | dokrytí platů                        |            |
| -                | odměny zaměstnancům                  |            |
|                  | <b>čerpání do výnosů celkem:</b>     | <b>0,0</b> |
|                  | plánovaný zůstatek k 31.12.2020      | 200,0      |

| 412 - FKSP |                                      | plán    |
|------------|--------------------------------------|---------|
|            | stav k 01.01.2020                    | 831,7   |
| +          | tvorba dle vyhl. 114/2002 Sb.        | 1 000,0 |
| -          | čerpání na pořízení HM (do výnosů)   | 0,0     |
| -          | další čerpání dle vyhl. 114/2002 Sb. | 850,0   |
|            | plánovaný zůstatek k 31.12.2020      | 981,7   |

| 413 + 414 - REZERVNÍ FOND |                                       | plán         |
|---------------------------|---------------------------------------|--------------|
|                           | stav k 01.01.2020 účet 413            | 48,6         |
|                           | stav k 01.01.2020 účet 414            | 116,1        |
|                           | převedené nespotř. dotace 2019        | 2 777,8      |
| +                         | tvorba ze zlepšeného výsledku hosp.*  | 2,3          |
| +                         | přírůstek z přijatých peněžních darů* |              |
| -                         | čerpání přijatých peněžních darů      |              |
| -                         | rozvoj činnosti                       | 120,0        |
| -                         | dočasné dokrytí nesouladu V a N       |              |
| -                         | úhrada případných sankcí              |              |
| -                         | úhrada ztráty za předchozí léta       |              |
|                           | <b>čerpání do výnosů celkem:</b>      | <b>120,0</b> |
|                           | převody:                              |              |
| -                         | převod do FI na investici*            |              |
| -                         | převod do FI na opravy*               |              |
| -                         | odúčtování nespotř. dotací 2019       | 2 777,8      |
|                           | plánovaný zůstatek k 31.12.2020       | 47,0         |

| 416 - FOND INVESTIC |   | plán         |
|---------------------|---|--------------|
|                     | stav k 01.01.2020   | 96,3         |
| +                   | tvorba ve výši odpisů roku 2020*  | 210,0        |
| +                   | investiční příspěvek zřizovatele*   |              |
| +                   | investiční dotace státních fondů  |              |
| +                   | přírůstek schváleným prodejem DHM*  |              |
| +                   | přírůstek přijetím daru na inv. účely*                                      |              |
| +                   | přírůstek převodem z Rezervního fondu*                                      | 0,0          |
| -                   | DHM* - plot - zahrada MŠ Sýpka (72),<br>kotel do ŠK (140), kopírka VRA (60) | 272,0        |
| -                   | DNM* - specifikovat   |              |
| -                   | technické zhodnocení budovy* -<br>specifikovat                              |              |
| -                   | opravy majetku  |              |
| -                   | úhrada investičních úvěrů nebo půjček*                                      |              |
|                     | <b>čerpání na investice a do výnosů celkem:</b>                             | <b>272,0</b> |
|                     | plánovaný zůstatek k 31.12.2020   | 34,3         |

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

V Brně dne: 22.5.2020

Vypracovala: J. Veselá

Schválila: PaedDr. Jana Foltýnová, Ph.D., ředitelka