

Hospodaření příspěvkových organizací k 31. 12. 2022**MŠ Čtvrtě**

MŠ byl v rámci finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele přiznán neinvestiční příspěvek

na provoz v celkové výši	Kč	1.070.000,-
z toho: na spotřebu energií	Kč	390.000,-
ostatní provozní výdaje	Kč	430.000,-
na dokrytí mzdových nákladů	Kč	250.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši **Kč 8.412.553,98**

MŠ nemá doplňkovou (hospodářskou) činnost.

MŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2022 vyrovnaný:

Provozní výnosy i náklady ve výši	Kč	2.052.395,04
Celkové výnosy i náklady ve výši	Kč	10.598.935,04

Provozní výnosy se skládají ze školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 2.052.395,04, což je **100,00%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 10.409.886,54, což je **98,21%**.

Provozní náklady byly čerpány ve výši	Kč	2.052.395,04, což je 100,00%
Celkové náklady byly čerpány ve výši	Kč	10.409.886,54, což je 98,21%

Náklady	rozpočet 2022	skutečnost k 31. 12.	Výnosy	skutečnost k 31. 12.
Spotřeba materiálu	1 000 564	831 353	Výnosy z prodeje služeb	672 362
Spotřeba energie	414 798	414 798	Jiné výnosy z vl.výkonů	362 490
Opravy a udržování	113 827	113 827	Čerpání fondů	-5 193
Cestovné	0	0	Ostatní výnosy z činnosti	0
Náklady na reprezentaci	0	0	Úroky	330
Ostatní služby	472 942	430 791	Výnosy – transfery ÚSC	967 344
Mzdové náklady	6 146 394	6 210 247	Výnosy – transfery SR	8 412 553
Zákonné soc.pojištění	2 017 950	2 038 337		
Jiné sociální pojištění	24 839	24 839		
Zákonné soc.náklady	147 679	166 557		
Ostatní náklady z činnosti	10 997	10 997		
Odpisy dlouhodob.majetku	53 892	53 892		
Náklady z DDHM	195 053	114 248		
Náklady celkem	10 598 935	10 409 886	Výnosy celkem	10 409 886

Hospodářský výsledek

zisk

0

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2022	31.12.2021
počet dětí/žáků	84	92
počet pracovníků (přepočtený stav)	17,24	14,05

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2022 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2022 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	20.628,94	121.825,52	106.047,00	36.407,46
Investiční fond	416	112.792,00	30.936,00	0,00	143.728,00
Fond odměn	411	62.754,00	0,00	0,00	62.754,00
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	376.330,54	28.167,56	27.068,52	377.429,58
Fond rezervní z ostatních titulů	414	363.520,00	198.212,00	332.520,00	229.212,00

Komentář:

Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro MŠ Kamarád, Brno, Čtvrtě 3 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 390.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2022**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

Dne 15. 2. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2022 v celkové výši 414.798,- Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 konaném dne 26. 4. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro MŠ Kamarád, Brno, Čtvrtě 3 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 250.000,- Kč na dokrytí mzdových nákladů v roce 2022**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

Dne 15. 2. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na dokrytí mzdových nákladů za rok 2022 v celkové výši 147.344,48 Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo předložené vyúčtování a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na dokrytí mzdových nákladů v roce 2022 **ve výši 102.655,52 Kč na pořízení nových šatních skříněk, výměnu podlahové krytiny a výmalbu v prostorách MŠ**.

Hospodářský výsledek

Celkový hospodářský výsledek je nulový.

MŠ Oblá

MŠ byl v rámci finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele přiznán neinvestiční příspěvek na provoz v celkové výši Kč 1.802.000,--, z toho na spotřebu energií Kč 874.000,-, na ostatní provozní výdaje Kč 520.000,-- a na pokrytí mzdových nákladů Kč 408.000,-.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/19 dne 15. 6. 2022 schválilo snížení neinvestičního příspěvku na provoz o 300 tis. Kč.

na rok 2022 neinvestiční příspěvek činí	Kč	1.502.000,-
z toho: na spotřebu energií	Kč	874.000,-
ostatní provozní výdaje	Kč	220.000,-
na pokrytí mzdových nákladů	Kč	408.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši **Kč 17.381.745,44**

MŠ má doplňkovou (hospodářskou) činnost, pro kterou má sestaven samostatný finanční plán. Plánovaný výsledek hospodaření doplňkové činnosti byl **zisk** ve výši **Kč 85.000,-**, který byl zapojen ve finančním plánu na pokrytí nákladů v hlavní činnosti.

MŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2022 vyrovnaný:

Provozní náklady ve výši	Kč	4.507.494,60
výnosy ve výši	Kč	4.422.494,60 (+ zisk z DČ)
Celkové náklady a výnosy ve výši	Kč	22.064.240,04

Provozní výnosy se skládají se školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 4.311.731,80, což je **97,49%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu a příjmy z doplňkové činnosti. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 21.959.709,51, což je **99,52%**.

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti ve výši Kč 118.977,50.

Provozní náklady byly čerpány ve výši	Kč	4.430.709,30, což je 98,29%
Celkové náklady byly čerpány ve výši	Kč	21.959.709,51, což je 99,52%

Náklady	rozpočet 2022	skutečnost k 31.12.	Výnosy	skutečnost k 31. 12.
Spotřeba materiálu	2 040 221	1 995 903	Výnosy z prodeje služeb	1 463 775
Spotřeba energie	1 049 495	1 148 094	Výnosy z pronájmu	266 232
Opravy a udržování	155 000	122 634	Jiné výnosy z vl.výkonů	773 964
Cestovné	7 000	2 380	Čerpání fondů	253 863
Ostatní služby	861 642	782 699	Ostatní výnosy z činnosti	282 636
Mzdové náklady	12 840 066	12 825 856	Úroky	0
Zákonné soc.pojištění	4 258 477	4 236 404	Výnosy – transfery ÚSC	1 537 495
Jiné sociální pojištění	40 000	52 156	Výnosy – transfery SR	17 381 745
Zákonné soc.náklady	323 575	317 273		
Manka a škody	0	0		
Jiné pokuty a penále	0	0		
Ostatní náklady z činnosti	46 474	46 450		
Odpisy dlouhodob.majetku	41 140	40 762		
Náklady z vyřaz.pohledávek	1 000	550		
Náklady z DDHM	400 150	388 549		
Náklady celkem	22 064 240	21 959 710	Výnosy celkem	21 959 710

Hospodářský výsledek	zisk	0
HV z doplňkové činnosti	zisk	118 978
HV z hlavní činnosti	ztráta	-118 978

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2022	31.12.2021
počet dětí/žáků	186	190
počet pracovníků (přepočtený stav)	29,93	30,22

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2022 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2022 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	177.935,43	253.982,86	287.790,00	144.128,29
Investiční fond	416	162.845,90	40.762,00	90.752,54	112.855,36
Fond odměn	411	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	381.212,08	0,00	253.862,57	127.349,51
Fond rezervní z ostatních titulů	414	409.099,44	160.046,66	409.099,44	160.046,66

Komentář:

Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro MŠ Pomněnky, Brno, Oblá 51 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 874.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2022**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/18 dne 20. 4. 2022 vzalo na vědomí vyúčtování účelových neinvestičních příspěvků poskytnutých příspěvkovým organizacím v roce 2021 na energie a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku u MŠ Pomněnky, Brno, Oblá 51 **ve výši 35.494,60 Kč na dokrytí nákladů na energie v roce 2022**.

Dne 8. 2. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2022 v celkové výši 1.008.100,23 Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 konaném dne 15. 12. 2021 schválilo pro MŠ Pomněnky, Brno, Oblá 51 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši**

408.000,- Kč na dokrytí mzdových nákladů v roce 2022. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

Dne 22. 3. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na dokrytí mzdových nákladů za rok 2022 v celkové výši 408.000,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 konaném dne 26. 4. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

Hospodářský výsledek

Celkový hospodářský výsledek je nulový.

Provozní hospodářský výsledek činí **Kč - 118.977,50.**

Kladný hospodářský výsledek z doplňkové činnosti byl v celé výši **Kč 118.977,50** použit na dokrytí ztráty v hlavní činnosti.

MŠ Rybnická

MŠ byl v rámci finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele přiznán neinvestiční příspěvek na provoz v celkové výši Kč 861.000,-, z toho na spotřebu energií Kč 164.000,-, na ostatní provozní výdaje Kč 504.000,- a na dokrytí mzdových nákladů Kč 193.000,-.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/19 dne 15. 6. 2022 schválilo snížení neinvestičního příspěvku na provoz o 200 tis. Kč.

na rok 2022 neinvestiční příspěvek činí	Kč	661.000,-
z toho: na spotřebu energií	Kč	164.000,-
ostatní provozní výdaje	Kč	304.000,-
na dokrytí mzdových nákladů	Kč	193.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši **Kč 9.857.830,-**.

MŠ nemá doplňkovou (hospodářskou) činnost.

MŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2022 vyrovnaný:

Provozní výnosy i náklady ve výši	Kč	2.463.321,64
Celkové výnosy i náklady ve výši	Kč	12.249.427,64

Provozní výnosy se skládají ze školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 2.146.376,85, což je **87,13%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 12.043.524,11, což je **98,31%**.

Provozní náklady byly čerpány ve výši	Kč	2.146.376,85, což je 87,13%
Celkové náklady byly čerpány ve výši	Kč	12.043.524,11, což je 98,31%

Náklady	rozpočet 2022	skutečnost k 31.12.	Výnosy	skutečnost k 31.12.
Spotřeba materiálu	1 223 203	1 076 882	Výnosy z prodeje služeb	967 365
Spotřeba energie	164 000	126 309	Jiné výnosy z vl.výkonů	370 185
Opravy a udržování	90 000	33 525	Čerpání fondů	180 816
Cestovné	0	0	Ostatní výnosy z činnosti	0
Ostatní služby	568 688	557 246	Úroky	19 414
Mzdové náklady	7 393 408	7 411 667	Výnosy – transfery ÚSC	536 872
Zákonné soc.pojištění	2 445 355	2 457 916	Výnosy – transfery SR	9 968 872
Jiné sociální pojištění	0	28 852		
Zákonné soc.náklady	144 762	147 309		
Manka a škody	8 000	7 656		
Ostatní náklady z činnosti	5 528	4 835		
Odpisy dlouhodob.majetku	25 584	25 584		
Náklady z DDHM	180 900	165 743		
Náklady celkem	12 249 428	12 043 524	Výnosy celkem	12 043 524

Hospodářský výsledek

zisk

0

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2022	31.12.2021
počet dětí/žáků	115	120
počet pracovníků (přepočtený stav)	16,87	16,06

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2022 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2022 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	278.019,60	147.308,74	206.283,00	219.045,34
Investiční fond	416	115.293,05	25.584,00	100.000,00	40.877,05
Fond odměn	411	72.119,84	0,00	0,00	72.119,84
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	132.273,16	208.266,54	155.845,88	184.693,82
Fond rezervní z ostatních titulů	414	312.922,59	220.244,78	315.924,04	217.243,33*)

*)do rezervního fondu byla převedena nedočerpaná dotace Šablony III ve výši 190.244,78 Kč

Komentář:Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro MŠ Vážka, Brno, Rybnická 45 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 164.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2022**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/18 dne 20. 4. 2022 vzalo na vědomí vyúčtování účelových neinvestičních příspěvků poskytnutých příspěvkovým organizacím v roce 2021 na energie a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku u MŠ Vážka, Brno, Rybnická 45 **ve výši 26.015,- Kč na dokrytí nákladů na energie v roce 2022**.

Dne 8. 2. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií za rok 2022 v celkové výši 126.309,- Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo vyúčtování poskytnutého neinvestičního účelového příspěvku a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 63.706,- Kč na dokrytí nákladů na energie v roce 2023**.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro MŠ Vážka, Brno, Rybnická 45 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 193.000,- Kč na dokrytí mzdových nákladů v roce 2022**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/18 dne 20. 4. 2022 vzalo na vědomí vyúčtování účelových neinvestičních příspěvků poskytnutých MŠ na dokrytí mzdových nákladů v roce 2021 a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku poskytnutého na dokrytí mzdových nákladů v roce 2021 u MŠ Vážka, Brno, Rybnická 45

- ve výši 25.000,- Kč na dokrytí mzdových nákladů v roce 2022,

- ve výši 81.651,46 Kč na úhradu zvýšených nákladů na opravu topného systému v roce 2022.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/19 dne 15. 6. 2022 schválilo vyúčtování ponechaného nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na dokrytí mzdových nákladů v roce 2021 u MŠ Vážka, Brno, Rybnická 45 ve výši 81.651,46 Kč na úhradu zvýšených nákladů na opravu topného systému v roce 2022 a **uložilo odvod nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku u MŠ Vážka, Brno, Rybnická 45 ve výši 46.077,46 Kč na úhradu zvýšených nákladů na opravu topného systému v roce 2022 do rozpočtu zřizovatele.**

Dne 8. 2. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na dokrytí mzdových nákladů za rok 2022 v celkové výši 106.563,36 Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo předložené vyúčtování a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na dokrytí mzdových nákladů v roce 2022

- ve výši 60.000,- Kč na kácení stromů a úpravu zeleně v prostoru zahrady MŠ,
- ve výši 51.436,64 Kč na sanaci vlhkého zdiva a malířské práce.

Hospodářský výsledek

Celkový hospodářský výsledek je nulový.

ZŠ Kamínky

ZŠ byl v rámci finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele přiznán neinvestiční příspěvek na provoz v celkové výši

	Kč	3.603.000,-
z toho: na spotřebu energií	Kč	1.298.000,-
ostatní provozní výdaje	Kč	2.045.000,-
na provoz veř. sportoviště	Kč	250.000,-
na pořádání sport. akcí	Kč	10.000,-
na svačiny	Kč	0,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši **Kč 35.410.656,22.**

ZŠ má doplňkovou (hospodářskou) činnost, pro kterou má sestaven samostatný finanční plán. Plánovaný výsledek hospodaření doplňkové činnosti byl **Kč 0,--**. Celé výnosy byly zapojeny na pokrytí nákladů.

ZŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2022 vyrovnaný:

Provozní výnosy a náklady ve výši	Kč	8.753.566,--
Celkové výnosy a náklady ve výši	Kč	45.428.055,22

Provozní výnosy se skládají ze školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2022 jsou plněny ve výši Kč 7.737.010,57, což je **88,38%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu a příjmy z doplňkové činnosti. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 43.831.650,79, což je **69,05%**.

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti ve výši Kč 47.778,44.

Provozní náklady byly čerpány ve výši	Kč	7.721.423,10, což je 88,20 %
Celkové náklady byly čerpány ve výši	Kč	43.768.284,88, což je 96,34 %

Náklady	rozpočet 2022	skutečnost k 31.12.	Výnosy	skutečnost k 31.12.
Spotřeba materiálu	2 993 354	2 930 759	Výnosy z prodeje vl.výrob.	0
Spotřeba energie	1 894 000	1 783 089	Výnosy z prodeje služeb	3 535 588
Opravy a udržování	984 000	483 850	Výnosy z pronájmu	524 993
Cestovné	55 000	43 846	Jiné výnosy z vl.výkonů	284 030
Náklady na reprezentaci	15 000	14 191	Výnosy z prodeje DHM	0
Ostatní služby	2 467 339	2 200 294	Čerpání fondů	280 629
Mzdové náklady	26 744 156	26 526 262	Ostatní výnosy z činnosti	97 736
Zákonné soc.pojištění	8 771 404	8 598 628	Úroky	375
Jiné sociální pojištění	101 000	107 571	Ostatní finanční výnosy	2 650
Zákonné soc. náklady	681 094	628 096	Výnosy – transfery ÚSC	3 694 994
Jiné daně a poplatky	0	0	Výnosy – transfery SR	35 410 656
Manka a škody	2 000	1 144		
Ostatní náklady z činnosti	86 000	84 185		
Odpisy dlouhodob.majetku	23 917	14 700		
Náklady z DDHM	609 791	351 670		
Ostatní finanční náklady	0	0		
Náklady celkem	45 428 055	43 768 285	Výnosy celkem	43 831 651

Hospodářský výsledek

zisk

63 366

HV z doplňkové činnosti	zisk	47 778
HV z hlavní činnosti	zisk	15 588

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Rozpis výnosů

Rozpis výnosy	činnost hlavní	činnost doplňková
Výnosy z pronájmu		524 993
Výnosy z prodeje služeb	46 790	14 500
Výnosy z pronájmu bytu		
Poplatky ŠD	284 030	
Výnosy stravné	1 863 211	67 634
Výnosy věcné náklady		37 186
Výnosy osobní náklady		51 901
Výnosy – zbytky ŠK		7 770
Výnosy stravné, věcné a mzdové N - svačinky	179 934	
Placené kroužky	301 820	
Úroky	375	
Jiné ostatní výnosy (ŠVP, LVVZ, školní akce)*)	930 795	
Jiné ostatní výnosy	12 555	
Výnosy z prodeje DHM		
Ostatní finanční výnosy	2 650	
Jarmark	75 071	
Náhrada škody - zaměstnanci		
Náhrada škody - žáci	2 340	
Náhrada škody - pojistné plnění		
Sběr starého papíru		
Tržby za pracovní sešity - žáci		
Výnosy z pedagogické praxe	25 200	
Provozní dotace obec	2 045 000	
Provozní dotace obec účelová	1 649 994	
Provozní dotace JMK	34 450 817	
Účelová provozní dotace - plavání	20 000	
Účelová dotace MMB - ochranné pomůcky COVID		
Účelová dotace MMB - PCR testy		
Účelová provozní dotace SR - šablony	336 606	
Účelová provozní dotace SR - doučování	199 450	
Účelová provozní dotace SR - prevence digitální propasti	120 000	
Účelová provozní dotace SR - inkluze - podpůrná opatření		
Účelová provozní dotace SR - JAK - šablony	283 783	
Účelová provozní dotace SR - participace škol		
Účelová provozní dotace SR - výdaje spojené s epidemií COVID		
Čerpání daru		

Čerpání rezervního fondu	280 629	
Čerpání fondu odměn		
Čerpání investičního fondu		
Tržby z prodeje materiálu		
Výnosy stravovací karty	16 617	
Výnosy z prodeje vlastních výrobků		
Celkem	43 127 667	703 984

*) uvedeným výnosům odpovídají ve stejné výši náklady, které jsou zúčtovány v nákladové položce

Ostatní služby. Tato výnosová položka nemá tedy vliv na výsledek hospodaření.

Celkem výnosy

43 831 651

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2022	31.12.2021
počet dětí/žáků	364	354
počet pracovníků (přepočtený stav)	55,54	51,79

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2022 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2022 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	710.553,02	516.320,40	656.049,80	570.823,62
Investiční fond	416	211.190,96	14.700,00	0,00	225.890,96
Fond odměn	411	174.832,00	0,00	0,00	174.832,00
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	544.399,48	118.890,92	280.628,77	382.661,63
Fond rezervní z ostatních titulů	414	539.369,80	2.913.695,58	336.605,80	3.116.459,58

Komentář:

Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro ZŠ, Brno, Kamínky 5 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 1.298.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2022**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

Dne 13. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2022 v celkové výši 1.542.377,- Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro ZŠ, Brno, Kamínky 5 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 250.000,- Kč na zabezpečení provozu veřejně přístupného sportoviště při ZŠ Kamínky v roce 2022**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

Dne 13. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro ZŠ, Brno, Kamínky 5 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 10.000,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2022**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/18 dne 20. 4. 2022 schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na pořádání sportovních akcí z roku 2021 u ZŠ, Brno, Kamínky 5 **ve výši 30.981,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2022**.

Dne 13. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na pořádání sportovních akcí v roce 2022 v celkové výši 30.000,- Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo předložené vyúčtování a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 10.981,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2023**.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/18 dne 20. 4. 2022 schválilo vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku poskytnutého ZŠ Kamínky na svačiny v roce 2021 a schválilo ponechání nedočerpaného účelového neinvestičního příspěvku u ZŠ, Brno, Kamínky 5 **ve výši 94.845,- Kč na svačiny v roce 2022**.

Dne 13. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na svačiny v roce 2022 v celkové výši 71.994,- Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo předložené vyúčtování a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 22.851,- Kč na svačiny v roce 2023**.

Hospodářský výsledek

Zlepšený hospodářský výsledek ve výši Kč 63.365,91 je tvořen:

- provozním hospodářským výsledkem ve výši **Kč 15.587,47**
- hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti ve výši **Kč 47.778,44**

ZŠ Svážná

ZŠ byl v rámci finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele přiznán neinvestiční příspěvek na provoz v celkové výši **Kč 4.735.000,-**

z toho: na spotřebu energií Kč 1.430.000,-
ostatní provozní výdaje Kč 3.028.000,-
na provoz veř. sportoviště Kč 250.000,-
na pořádání sport. akcí Kč 0,-
na svačiny Kč 27.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši Kč **46.415.708,04**.

ZŠ má doplňkovou (hospodářskou) činnost, pro kterou má sestaven samostatný finanční plán. Plánovaný výsledek hospodaření doplňkové činnosti byl **Kč 281.154,66**.

ZŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2022 vyrovnaný:

Provozní výnosy a náklady ve výši Kč 7.377.686,-

Celkové náklady ve výši Kč 54.409.866,38

výnosy ve výši Kč 54.602.231,18 (zisk z doplňkové činnosti)

Provozní výnosy se skládají ze školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 7.455.688,14 což je **101,05%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu a příjmy z doplňkové činnosti. K 31. 12. 2022 byly plněny ve výši Kč 54.602.231,18, což je **99,83%**.

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti ve výši Kč 281.154,66.

Provozní náklady byly čerpány ve výši Kč 7.214.330,07, což je **97,78%**

Celkové náklady byly čerpány ve výši Kč 54.079.718,45, což je **99,39%**

Náklady	rozpočet 2022	skutečnost k 31. 12.	Výnosy	skutečnost k 31. 12.
Spotřeba materiálu	1 170 682	1 079 043	Výnosy z prodeje služeb	828 076
Spotřeba energie	2 203 689	2 243 741	Výnosy z pronájmu	1 541 975
Opravy a udržování	284 245	283 068	Jiné výnosy z vl.výkonů	544 700
Cestovné	23 000	23 278	Čerpání fondů	230 266
Náklady na reprezentaci	34 456	34 456	Ostatní výnosy z činnosti	176 678
Ostatní služby	3 622 594	3 585 695	Úroky	0
Mzdové náklady	32 917 687	32 847 428	Ostatní finanční výnosy	0
Zákonné soc.pojištění	10 859 733	10 785 709	Výnosy – transfery ÚSC	5 031 620
Jiné sociální pojištění	203 720	132 316	Výnosy – transfery SR	46 248 916
Zákonné soc. náklady	717 248	715 475		
Jiné sociální náklady	163 287	163 287		
Jiné pokuty a penále	0	0		
Ostatní náklady z činnosti	95 148	97 968		
Odpisy dlouhodob.majetku	533 565	533 565		
Náklady z DDHM	1 580 812	1 554 689		
Kurzové ztráty	0	0		
Náklady celkem	54 409 866	54 079 718	Výnosy celkem	54 602 231

Hospodářský výsledek

zisk

522 513

HV z doplňkové činnosti	zisk	281 155
HV z hlavní činnosti	zisk	241 358

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Rozpis výnosů

Rozpis výnosy	činnost hlavní	činnost doplňková
Výnosy z pronájmu		759 398
Výnosy z prodeje služeb		
Výnosy - služby a energie z pronájmů		687 865
Výnosy z pronájmu bytu		94 712
Výnosy ples		
Výnosy stravné - svačinky		
Poplatky ŠD	544 700	
Příjem za čipy ŠD	90 300	
Placené kroužky	121 346	
Ostatní akce žáků	29 210	
Úroky		
Jiné ostatní výnosy (ŠVP,LVVZ)*)	706 730	
Jiné ostatní výnosy	434	
Náhrada škody	3 726	
Sběr starého papíru		
Tržby za poškozené učebnice		
Provozní dotace obec	3 028 000	
Provozní dotace obec účelová	2 003 620	
Provozní dotace JMK	43 379 329	
Účelová provozní dotace - plavání	41 000	
Účelová dotace MMB - ochranné pomůcky COVID		
Účelová dotace MMB - PCR testy	41 208	
Účelová dotace MMB - participace ve školách	40 000	
Účelová dotace MMB - péče o děti v obd. pandemie		
Účelová dotace MMB - MAP Brno II.	20 000	
Účelová provozní dotace SR - změna fin. reg. školství		
Účelová provozní dotace SR - šablony II.		
Účelová provozní dotace SR - šablony III.	647 049	
Účelová provozní dotace SR - výdaje spojené s epidemií COVID	508 800	
Účelová provozní dotace SR - paměť		
Účelová provozní dotace SR - otevřené školy	84 000	
Účelová provozní dotace - Národ. plán obnovy - doučování	113 950	
Účelová provozní dotace - Jazyk. kurzy pro děti migr. z Ukrajiny	193 440	
Účelová provozní dotace - prevence digitální propasti	173 000	

Účelová provozní dotace - pro rozvoj inf. myšlení	589 000	
Studentská praxe - Masarykova univerzita	11 800	
Čerpání daru		
Čerpání rezervního fondu	230 266	
Čerpání fondu odměn		
Čerpání investičního fondu		
Čerpání FKSP		
Tržby z prodeje materiálu		
Transferový podíl - odpisy - EU	459 348	
Celkem	53 060 256	1 541 975

*) uvedeným výnosům odpovídají ve stejné výši náklady, které jsou zúčtovány v nákladové položce

Ostatní služby. Tato výnosová položka nemá tedy vliv na výsledek hospodaření.

Celkem výnosy

54 602 231

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2022	31.12.2021
počet dětí/žáků	635	603
počet pracovníků (přepočtený stav)	63,49	61,07

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2022 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2022 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	733.727,33	639.184,86	956.832,90	416.079,29
Investiční fond	416	174.395,18	74.217,00	160.930,00	87.682,18
Fond odměn	411	74.172,00	0,00	0,00	74.172,00
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	445.776,69	156.387,31	199.750,00	402.414,00
Fond rezervní z ostatních titulů	414	847.202,20	216.168,48	870.346,52	193.024,16

Komentář:

Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 7/16 dne 7. 12. 2016 schválilo pro ZŠ Brno, Svážná 9 poskytnutí účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 100 tis. Kč na vybudování ledové plochy na hřišti ZŠ Svážná pro bruslení žáků ZŠ a veřejnosti, s příspěvkem 25 tis. Kč na počáteční náklady spojené s vybudováním ledové plochy (elektrická energie a voda) a dále 2 tis. Kč za jeden den bruslení, k čerpání v roce 2016 a 2017 s vyúčtováním do 30. 4. 2017.** Finanční prostředky byly ZŠ poukázány dne 21. 12. 2016. Dne 18. 4. 2017 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku. **Příspěvek byl čerpán ve výši Kč 51.700,-.** Proto ředitel ZŠ požádal o převedení nadočerpaného příspěvku ve výši Kč 48.300,- na nákup školních lavic a židlí do nových učeben.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 7/21 dne 21. 6. 2017 schválilo vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku poskytnutého ZŠ Brno, Svážná 9 ve výši 100 tis. Kč na vybudování ledové plochy na hřišti ZŠ Svážná pro bruslení žáků ZŠ a veřejnosti a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku poskytnutého ZŠ Brno, Svážná 9 na vybudování ledové plochy na hřišti ZŠ Svážná pro bruslení žáků ZŠ a veřejnosti **ve výši 48.300,- Kč na vybudování ledové plochy v zimě 2017-2018.**

Od roku 2017 je účelový příspěvek na vybudování ledové plochy z důvodu teplého počasí převáděn do dalších let (viz tabulka).

rok vyúčtování	č.j. vyúčtování neinvestičního příspěvku	datum předložení	zasedání ZMČ	datum schválení
2017	MCBNLI/02200/2017	17. 4. 2017	7/21	21. 6. 2017
2018	MCBNLI/01704/2018	14. 3. 2018	7/27	16. 5. 2018
2019	MCBNLI/02661/2019	4. 4. 2019	8/5	19. 6. 2019
2020	MCBNLI/02798/2020	14. 5. 2020	8/10	17. 6. 2020
2021	MCBNLI/01898/2021	24. 3. 2021	8/13	21. 4. 2021
2022	MCBNLI/00731/2022	22. 4. 2022	8/18	20. 4. 2022

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/22 dne 21. 9. 2022 schválilo převod nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 48.300,- Kč** poskytnutého ZŠ Brno, Svážná 9 na vybudování ledové plochy na hřišti ZŠ Svážná pro bruslení žáků ZŠ a veřejnosti **na spotřebu energií v roce 2022.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/9 dne 20. 5. 2020 schválilo vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku ve výši 30 tis. Kč poskytnutého ZŠ Brno, Svážná 9 **na pořádání sportovních akcí** v roce 2019 a dále schválilo **použití cen** zakoupených na akci Mikulášský běh školou **v hodnotě 10.600,- Kč na jinou akci uskutečněnou v roce 2020.**

Dne 20. 1. 2021 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/13 dne 21. 4. 2021 schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku poskytnutého na pořádání sportovních akcí z roku 2020 u ZŠ Brno, Svážná 9 **ve výši 21.806,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2021 a použití cen zakoupených v roce 2019 v hodnotě 10.600,- Kč a použití cen zakoupených v roce 2020 v hodnotě 8.194,- Kč na akce uskutečněné v roce 2021.**

Dne 16. 2. 2022 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/18 dne 20. 4. 2022 schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku poskytnutého na pořádání sportovních akcí z roku 2021 u ZŠ Brno, Svážná 9 **ve výši 17.806,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2022 a použití cen zakoupených v roce 2019 v hodnotě 1.200,- Kč a použití cen zakoupených v roce 2020 v hodnotě 8.194,- Kč na akce uskutečněné v roce 2022.**

Dne 21. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na pořádání sportovních akcí v roce 2022 v celkové výši 16.903,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo předložené vyúčtování a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 903,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2023.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/13 dne 21. 4. 2021 schválilo vyúčtování poskytnutého účelového neinvestičního příspěvku na provoz veřejně přístupných sportovišť za rok 2020 a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku u ZŠ Brno, Svážná 9 **ve výši 169.777,- Kč na opravu a údržbu venkovního sportoviště v roce 2021.**

Dne 2. 2. 2022 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku - příspěvek **nebyl v roce 2021 čerpán.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/18 dne 20. 4. 2022 schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku

poskytnutého ZŠ Brno, Svážná 9 **ve výši 169.777,- Kč na opravu a údržbu venkovního sportoviště v roce 2022.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/22 dne 21. 9. 2022 schválilo převod nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku poskytnutého ZŠ Brno, Svážná 9 na opravu a údržbu venkovního sportoviště:

- **ve výši 100 tis. Kč na spotřebu energií v roce 2022,**

- **ve výši 33 tis. Kč na svačiny**, s příspěvkem na žáka 5 Kč na jednu svačinu denně.

Zůstatek účelového neinvestičního příspěvku **na opravu a údržbu venkovního sportoviště činí 36.777,- Kč.**

Dne 13. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na opravu venkovního sportoviště v celkové výši 6.025,80 Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 konaném dne 26. 4. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

Dle sdělení ředitele školy byl nedočerpaný neinvestiční příspěvek ve výši 30.751,20 Kč použit na pokrytí mzdových nákladů pro provoz veřejného sportoviště (viz Vyúčtování účelových příspěvků - ZŠ na provoz veřejně přístupných sportovišť).

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 dne 15. 12. 2021 schválilo pro ZŠ Brno, Svážná 9 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 1.430.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2022.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

Dne 13. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2022 v celkové výši 1.621.171,50 Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 konaném dne 26. 4. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/16 konaném dne 15. 12. 2021 schválilo pro ZŠ Brno, Svážná 9 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 250.000,- Kč na zabezpečení provozu veřejně přístupného sportoviště při ZŠ Svážná v roce 2022.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2022.

Dne 13. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo vyúčtování poskytnutého neinvestičního účelového příspěvku a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **na provoz veřejně přístupných sportovišť ve výši 21.678,86 Kč k čerpání v roce 2023.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/12 konaném dne 9. 12. 2020 schválilo pro ZŠ Brno, Svážná 9 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 40.000,- Kč na svačiny v roce 2021.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2021.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/13 dne 21. 4. 2021 schválilo vyúčtování poskytnutého účelového neinvestičního příspěvku na svačiny v roce 2020 a schválilo ponechání nedočerpaného účelového neinvestičního příspěvku u ZŠ Brno, Svážná 9 **ve výši 62.880,- Kč na svačiny v roce 2021.**

Dne 14. 2. 2022 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na svačiny v roce 2021 v celkové výši 44.515,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 8/18 dne 20. 4. 2022 schválilo vyúčtování poskytnutého neinvestičního účelového příspěvku a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 58.365,- Kč na svačiny v roce 2022.**

Dne 13. 2. 2023 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na svačiny v roce 2022 v celkové výši 117.013,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo předložené vyúčtování a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 1.352,- Kč na svačiny v roce 2023.**

Hospodářský výsledek

Zlepšený hospodářský výsledek ve výši Kč 522.512,73 je tvořen:

- provozním hospodářským výsledkem ve výši **Kč 241.358,07**
- hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti ve výši **Kč 281.154,66**