

Hospodaření příspěvkových organizací k 31. 12. 2023

MŠ Čtvrtě

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

	Kč	1.463.000,-
z toho: na spotřebu energií	Kč	733.000,-
ostatní provozní výdaje	Kč	480.000,-
na pokrytí mzdových nákladů	Kč	250.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši **Kč 8.052.594,14**

MŠ nemá doplňkovou (hospodářskou) činnost.

MŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2023 vyrovnaný:

Provozní výnosy i náklady ve výši	Kč	2.629.955,52
Celkové výnosy i náklady ve výši	Kč	10.689.749,66

Provozní výnosy se skládají ze školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 2.199.156,75, což je **83,61%**.
Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 10.329.947,76, což je **96,63%**.

Provozní náklady byly čerpány ve výši	Kč	2.270.153,62, což je 86,31%
Celkové náklady byly čerpány ve výši	Kč	10.258.950,89, což je 95,96%

Náklady	rozpočet 2023	skutečnost k 31. 12.	Výnosy	skutečnost k 31. 12.
Spotřeba materiálu	897 532	768 214	Výnosy z prodeje služeb	668 574
Spotřeba energie	733 000	489 903	Jiné výnosy z vl.výkonů	330 180
Opravy a udržování	155 050	155 046	Čerpání fondů	0
Cestovné	1 000	0	Ostatní výnosy z činnosti	70
Náklady na reprezentaci	0	0	Úroky	0
Ostatní služby	436 477	413 080	Výnosy – transfery ÚSC	1 278 530
Mzdové náklady	6 078 396	6 123 878	Výnosy – transfery SR	8 052 594
Zákonné soc.pojištění	2 045 321	1 992 318		
Jiné sociální pojištění	25 500	25 459		
Zákonné soc.náklady	144 598	143 979		
Ostatní náklady z činnosti	11 010	4 791		
Odpisy dlouhodob.majetku	54 000	53 892		
Náklady z DDHM	107 865	88 391		
Náklady celkem	10 689 749	10 258 951	Výnosy celkem	10 329 948

Hospodářský výsledek

zisk

70 997

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2023	31.12.2022
počet dětí/žáků	79	84
počet pracovníků (přepočtený stav)	14,23	17,24

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2023 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2023 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	36.407,46	117.976,96	107.813,00	46.571,42
Investiční fond	416	143.728,00	26.316,00	0,00	170.044,00
Fond odměn	411	62.754,00	0,00	0,00	62.754,00
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	377.429,58	0,00	0,00	377.429,58
Fond rezervní z ostatních titulů	414	229.212,00	503.109,56	198.212,00	534.109,56

Komentář:Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 733.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2023**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

Dne 31. 1. 2024 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2023 v celkové výši 489.903,- Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 konaném dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na energie z roku 2023 **ve výši 243.097,- Kč jako investiční příspěvek na celkovou rekonstrukci herní plochy z gumové pryže na zahradě mateřské školy**.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo přiznání účelového neinvestičního příspěvku **na dokrytí mzdových nákladů ve výši 250.000,- Kč**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 3/2023 dne 21. 6. 2023 schválilo u Mateřské školy Kamarád, Brno, Čtvrť 3, příspěvková organizace použití účelového neinvestičního příspěvku poskytnutého na dokrytí mzdových nákladů **na dokrytí mzdových nákladů stávajících nepedagogických pracovníků i pracovníků zaměstnaných z důvodu zástupů prostřednictvím dohod o pracích mimo pracovní poměr**.

Dne 31. 1. 2024 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 konaném dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 26.073,38 Kč na dokrytí mzdových nákladů k čerpání v roce 2024**.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/3 dne 15. 3. 2023 schválilo pro MŠ Kamarád, Brno, Čtvrtě 3 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 5 tis. Kč na pořádání karnevalu**. Příspěvek byl poukázán dne 21. 3. 2023.

Dne 21. 6. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 4/2023 konaném dne 13. 9. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo vyúčtování poskytnutého účelového neinvestičního příspěvku **na dokrytí mzdových nákladů v roce 2022** a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 102.655,52 Kč na pořízení nových šatních skříněk, výměnu podlahové krytiny a výmalbu v prostorách MŠ v roce 2023**.

Dne 31. 1. 2024 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 konaném dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 52.955,52 Kč na výměnu podlahové krytiny a výmalbu v prostorách MŠ v roce 2024**.

Hospodářský výsledek

Provozní hospodářský výsledek činí **Kč 70.996,87**.

MŠ Oblá

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

	Kč	3.052.000,-
z toho: na spotřebu energií	Kč	2.062.000,-
ostatní provozní výdaje	Kč	580.000,-
na pokrytí mzdových nákladů	Kč	410.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši **Kč 18.081.570,05**

MŠ má doplňkovou (hospodářskou) činnost, pro kterou má sestaven samostatný finanční plán. Plánovaný výsledek hospodaření doplňkové činnosti byl **zisk** ve výši **Kč 80.000,-**, který byl zapojen ve finančním plánu na pokrytí nákladů v hlavní činnosti.

MŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2023 vyrovnaný:

Provozní náklady ve výši	Kč	5.913.425,-
výnosy ve výši	Kč	5.833.425,- (+ zisk z DČ)
Celkové náklady a výnosy ve výši	Kč	24.114.995,05

Provozní výnosy se skládají se školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 4.719.703,88, což je **80,90%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu a příjmy z doplňkové činnosti. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 23.161.681,64, což je **96,04%**.

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti ve výši Kč 130.764,-.

Provozní náklady byly čerpány ve výši Kč 4.850.467,88, což je **82,02%**

Celkové náklady byly čerpány ve výši Kč 23.161.681,64, což je **96,04%**

Náklady	rozpočet 2023	skutečnost k 31. 12.	Výnosy	skutečnost k 31. 12.
Spotřeba materiálu	2 131 803	1 592 931	Výnosy z prodeje služeb	1 042 849
Spotřeba energie	2 122 000	1 693 539	Výnosy z pronájmu	360 724
Opravy a udržování	180 000	171 721	Jiné výnosy z vl.výkonů	796 882
Cestovné	4 000	3 109	Čerpání fondů	71 146
Náklady na reprezentaci	2 000	1 546	Ostatní výnosy z činnosti	344 247
Ostatní služby	989 708	962 247	Úroky	0
Mzdové náklady	13 612 468	13 606 466	Výnosy – transfery ÚSC	2 464 579
Zákonné soc.pojištění	4 517 792	4 488 420	Výnosy – transfery SR	18 081 255
Jiné sociální pojištění	25 000	56 073		
Zákonné soc.náklady	297 833	325 138		
Manka a škody	0	0		
Jiné pokuty a penále	0	0		
Ostatní náklady z činnosti	7 474	6 669		
Odpisy dlouhodob.majetku	35 492	35 300		
Náklady z vyřaz.pohledávek	0	0		
Náklady z DDHM	189 425	218 523		
Náklady celkem	24 114 995	23 161 682	Výnosy celkem	23 161 682

Hospodářský výsledek

HV z doplňkové činnosti

zisk

zisk

0

130 764

HV z hlavní činnosti

ztráta

-130 764

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2023	31.12.2022
počet dětí/žáků	186	186
počet pracovníků (přepočtený stav)	31,97	29,93

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2023 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2023 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	144.128,29	269.638,72	386.701,87	27.065,14
Investiční fond	416	112.855,36	35.300,00	0,00	148.155,36
Fond odměn	411	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	127.349,51	0,00	19.721,30	107.628,21
Fond rezervní z ostatních titulů	414	160.046,66	732.873,84	160.046,66	732.873,84

Komentář:

Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 2.062.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2023**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

Dne 12. 2. 2024 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2023 v celkové výši 1.475.024,78 Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 konaném dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na energie z roku 2023 **ve výši 586.975,22 Kč**:

- ve výši Kč 130.000,- na opravu zabezpečovacího zařízení,
- ve výši Kč 200.000,- na opravu pískovišť včetně nových podsedáků,
- ve výši Kč 106.975,22 na opravu a nákup nábytku do tříd,
- ve výši Kč 150.000,- na spotřebu energií v roce 2024.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo přiznání účelového neinvestičního příspěvku **na pokrytí mzdových nákladů ve výši 410.000,- Kč**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku.

Dne 12. 2. 2024 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 konaném dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/3 dne 15. 3. 2023 schválilo pro MŠ Pomněnky, Brno, Oblá 51 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 5 tis. Kč na pořádání karnevalu**. Příspěvek byl poukázán dne 21. 3. 2023.

Dne 19. 7. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 4/2023 konaném dne 13. 9. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

Hospodářský výsledek

Celkový hospodářský výsledek je nulový.

Provozní hospodářský výsledek činí **Kč - 130.764,-**.

Kladný hospodářský výsledek z doplňkové činnosti byl v celé výši **Kč 130.764,-** použit na pokrytí ztráty v hlavní činnosti.

MŠ Rybnická

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

	Kč	1.084.000,-
z toho: na spotřebu energií	Kč	324.000,-
ostatní provozní výdaje	Kč	560.000,-
na pokrytí mzdových nákladů	Kč	200.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši **Kč 10.873.013,-**.

MŠ nemá doplňkovou (hospodářskou) činnost.

MŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2023 vyrovnaný:

Provozní výnosy i náklady ve výši	Kč	3.016.879,92
Celkové výnosy i náklady ve výši	Kč	13.889.892,92

Provozní výnosy se skládají ze školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 2.475.772,65, což je **82,06%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 13.376.125,83, což je **96,30%**.

Provozní náklady byly čerpány ve výši Kč 2.608.488,09, což je **86,46%**

Celkové náklady byly čerpány ve výši Kč 13.508.841,27, což je **97,25%**

Náklady	rozpočet 2023	skutečnost k 31. 12.	Výnosy	skutečnost k 31. 12.
Spotřeba materiálu	1 147 893	1 072 560	Výnosy z prodeje služeb	975 581
Spotřeba energie	264 000	216 413	Výnosy z prodaného zboží	12 340
Opravy a udržování	126 437	123 848	Jiné výnosy z vl.výkonů	340 908
Cestovné	1 000	645	Čerpání fondů	300 711
Ostatní služby	1 072 700	932 931	Ostatní výnosy z činnosti	0
Mzdové náklady	8 202 063	8 069 317	Úroky	1 489
Zákonné soc.pojištění	2 735 975	2 625 637	Výnosy – transfery ÚSC	844 744
Jiné sociální pojištění	0	27 254	Výnosy – transfery SR	10 900 353
Zákonné soc.náklady	189 893	184 185		
Manka a škody	2 500	2 450		
Ostatní náklady z činnosti	7 028	4 861		
Odpisy dlouhodob.majetku	25 584	6 525		
Náklady z DDHM	114 820	242 215		
Náklady celkem	13 889 893	13 508 841	Výnosy celkem	13 376 126

Hospodářský výsledek

ztráta

-132 715

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2023	31.12.2022
počet dětí/žáků	112	115
počet pracovníků (přepočtený stav)	17,90	16,87

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2023 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2023 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	219.045,34	158.635,66	207.275,00	170.406,00
Investiční fond	416	40.877,05	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	184.693,82	0,00	184.693,82	0,00
Fond rezervní z ostatních titulů	414	217.243,33	613.497,60	263.859,78	566.881,15

Komentář:Účelové příspěvky:

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

Dne 14. 2. 2024 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2023 v celkové výši 239.452,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 konaném dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na energie z roku 2023 **ve výši Kč 148.254,- na pokrytí provozních nákladů v roce 2024 s tím, že MŠ vytvoří úsporu nákladů ve výši Kč 132.715,44 na úhradu ztráty z roku 2023.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo přiznání účelového neinvestičního příspěvku **na pokrytí mzdových nákladů ve výši 200.000,- Kč.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku.

Dne 14. 2. 2024 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 konaném dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 87.535,68 Kč na pokrytí mzdových nákladů k čerpání v roce 2024.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/3 dne 15. 3. 2023 schválilo pro MŠ Vážka, Brno, Rybnická 45 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 5 tis. Kč na pořádání karnevalu.** Příspěvek byl poukázán dne 21. 3. 2023.

Dne 19. 4. 2023 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 4/2023 konaném dne 13. 9. 2023 předložené vyúčtování schválilo.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo vyúčtování poskytnutého účelového neinvestičního příspěvku **na dokrytí mzdových nákladů za rok 2022** a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku
- **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.**

Dne 14. 2. 2024 předložila ředitelka MŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 konaném dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo.

Hospodářský výsledek

Provozní hospodářský výsledek činí **Kč - 132.715,44.**

ZŠ Kamínky

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

	Kč	5.731.000,-
z toho: na spotřebu energií	Kč	3.101.000,-
ostatní provozní výdaje	Kč	2.250.000,-
na provoz veř. sportoviště	Kč	250.000,-
na pořádání sport. akcí	Kč	30.000,-
na svačiny	Kč	100.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši **Kč 39.889.117,23.**

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

ZŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2023 vyrovnaný:

Provozní výnosy a náklady ve výši	Kč	10.847.014,-
Celkové výnosy a náklady ve výši	Kč	51.533.964,23

Provozní výnosy se skládají ze školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2023 jsou plněny ve výši Kč 9.819.351,24, což je **90,52%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu a příjmy z doplňkové činnosti. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 50.440.852,47, což je **97,87%**.

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti ve výši Kč 93.855,05.

Provozní náklady byly čerpány ve výši	Kč	9.729.859,39, což je 89,70 %
Celkové náklady byly čerpány ve výši	Kč	50.257.505,57, což je 97,52 %

Náklady	rozpočet 2023	skutečnost k 31. 12.	Výnosy	skutečnost k 31. 12.
Spotřeba materiálu	3 958 919	3 947 204	Výnosy z prodeje vl.výrob.	0
Spotřeba energie	3 447 000	2 786 605	Výnosy z prodeje služeb	4 189 227
Opravy a udržování	205 000	174 471	Výnosy z pronájmu	697 578
Cestovné	85 013	79 462	Jiné výnosy z vl.výkonů	292 408
Náklady na reprezentaci	15 567	11 319	Výnosy z prodeje DHM	0
Ostatní služby	3 777 642	3 638 359	Čerpání fondů	0
Mzdové náklady	28 626 961	28 481 661	Ostatní výnosy z činnosti	183 115
Zákonné soc.pojištění	9 410 085	9 334 696	Úroky	0
Jiné sociální pojištění	135 000	116 001	Ostatní finanční výnosy	1
Zákonné soc. náklady	743 740	631 588	Výnosy – transfery ÚSC	5 189 406
Jiné daně a poplatky	65 000	63 873	Výnosy – transfery SR	39 889 117
Manka a škody	0	0		
Ostatní náklady z činnosti	107 000	106 772		
Odpisy dlouhodob.majetku	18 312	18 312		
Náklady z DDHM	932 725	861 519		
Kurzové ztráty	1 000	697		
Ostatní finanční náklady	5 000	4 967		
Náklady celkem	51 533 964	50 257 506	Výnosy celkem	50 440 852

Hospodářský výsledek

HV z doplňkové činnosti

HV z hlavní činnosti

zisk

zisk

zisk

183 346

93 855

89 491

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Rozpis výnosů

Rozpis výnosy	činnost hlavní	činnost doplňková
Výnosy z pronájmu		697 578
Výnosy z prodeje služeb		5 000
Výnosy z pronájmu bytu		
Poplatky ŠD	292 408	
Výnosy stravné	2 068 350	85 434
Výnosy věcné náklady		35 684
Výnosy osobní náklady		48 148
Výnosy – zbytky ŠK		10 540
Výnosy stravné, věcné a mzdové N - svačinky	201 897	
Placené kroužky	303 150	
Úroky		
Jiné ostatní výnosy (ŠVP, LVVZ, školní akce)*)	1 229 675	
Jiné ostatní výnosy	61 463	
Výnosy z prodeje DHM		
Ostatní finanční výnosy	1	
Jarmark	98 448	
Náhrada škody - zaměstnanci		
Náhrada škody - žáci	3 672	
Náhrada škody - pojistné plnění	8 992	
Sběr starého papíru		
Tržby za pracovní sešity - žáci	157 789	
Výnosy z pedagogické praxe	33 600	
Provozní dotace obec	2 250 000	
Provozní dotace obec účelová	2 939 406	
Provozní dotace JMK	37 096 741	
Účelová provozní dotace - plavání	26 000	
Účelová dotace MMB - příběhy našich sousedů	84 000	
Účelová provozní dotace SR - šablony		
Účelová provozní dotace SR - doučování	130 200	
Účelová provozní dotace SR - prevence digitální propasti	365 000	
Účelová provozní dotace SR - digitální kompetence	233 000	
Účelová provozní dotace SR - inkluze - podpůrná opatření		
Účelová provozní dotace SR - JAK - šablony	827 602	
Účelová provozní dotace SR - participace škol	40 000	
ERASMUS+	1 086 574	
Čerpání daru		

Čerpání rezervního fondu		
Čerpání fondu odměn		
Čerpání investičního fondu		
Tržby z prodeje materiálu		
Výnosy stravovací čipy	20 500	
Výnosy z prodeje vlastních výrobků		
Celkem	49 558 468	882 384

*) 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

50 440 852

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2023	31.12.2022
počet dětí/žáků	368	364
počet pracovníků (přepočtený stav)	54,83	55,54

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2023 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2023 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	570.823,62	555.839,16	839.961,10	286.701,68
Investiční fond	416	225.890,96	14.700,00	0,00	244.202,96
Fond odměn	411	174.832,00	0,00	0,00	174.832,00
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	382.661,63	63.365,91	0,00	446.027,54
Fond rezervní z ostatních titulů	414	3.116.459,58	2.303.876,45	3.197.479,01	2.222.857,02

Komentář:

Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo pro ZŠ, Brno, Kamínky 5 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 3.101.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2023**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

Dne 5. 2. 2024 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2023 v celkové výši 2.283.568,- Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na energie z roku 2023 **ve výši 817.432,- Kč** na kamerový systém, dataprojektory, tabulové sestavy, dveře do tříd, lavice a server.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 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 2023.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

Dne 5. 2. 2024 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na zabezpečení provozu veřejně přístupného sportoviště při ZŠ Kamínky v roce 2023,** náklady činily 237.829,- Kč a výnosy z pronájmu činily 24.125,- Kč. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **na zabezpečení provozu veřejně přístupného sportoviště při ZŠ Kamínky v roce 2023 ve výši 36.296,- Kč** k čerpání v roce 2024.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo pro ZŠ, Brno, Kamínky 5 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 30.000,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2023.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

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

Dne 5. 2. 2024 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na pořádání sportovních akcí v roce 2023 v celkové výši 30.000,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 10.981,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2024.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo pro ZŠ, Brno, Kamínky 5 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 100.000,- Kč na svačiny v roce 2023.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

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

Dne 5. 2. 2024 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na svačiny v roce 2023 v celkové výši 64.865,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 57.986,- Kč na svačiny v roce 2024.**

Hospodářský výsledek

Zlepšený hospodářský výsledek ve výši Kč 183.346,90 je tvořen:

- provozním hospodářským výsledkem ve výši **Kč 89.491,85**
- hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti ve výši **Kč 93.855,05**

ZŠ Svážná

ZŠ byl v rámci finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele přiznán neinvestiční příspěvek na provoz v celkové výši **Kč 7.837.000,-**

z toho: na spotřebu energií Kč 4.077.000,-
ostatní provozní výdaje Kč 3.330.000,-
na provoz veř. sportoviště Kč 250.000,-
na pořádání sport. akcí Kč 30.000,-
na svačiny Kč 150.000,-

Dotace ze státního rozpočtu byla přiznána ve výši Kč **48.833.079,66**.

ZŠ má doplňkovou (hospodářskou) činnost, pro kterou má sestaven samostatný finanční plán. Plánovaný výsledek hospodaření doplňkové činnosti je **Kč 288.274,88**.

ZŠ měla **upravený finanční plán** na rok 2023 vyrovnaný:

Provozní náklady a výnosy ve výši Kč 11.415.971,86

Celkové náklady ve výši Kč 61.940.670,64

výnosy ve výši Kč 62.228.945,52

Provozní výnosy se skládají ze školného, stravného, úroků, jiných ostatních výnosů a dotace od zřizovatele. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 9.253.115,66 což je **81,05%**.

Celkové výnosy navíc obsahují dotaci ze státního rozpočtu a příjmy z doplňkové činnosti. K 31. 12. 2023 byly plněny ve výši Kč 60.063.892,12, což je **96,52%**.

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti ve výši Kč 288.274,88.

Provozní náklady byly čerpány ve výši Kč 9.253.115,66, což je **81,05%**

Celkové náklady byly čerpány ve výši Kč 59.775.617,24, což je **96,50%**

Náklady	rozpočet 2023	skutečnost k 31. 12.	Výnosy	skutečnost k 31. 12.
Spotřeba materiálu	1 189 809	1 091 210	Výnosy z prodeje služeb	1 516 325
Spotřeba energie	5 814 862	3 621 821	Výnosy z pronájmu	2 674 558
Opravy a udržování	910 126	878 054	Jiné výnosy z vl.výkonů	570 800
Cestovné	50 000	49 450	Čerpání fondů	351 249
Náklady na reprezentaci	30 000	20 922	Ostatní výnosy z činnosti	510 499
Ostatní služby	4 415 434	4 624 940	Úroky	0
Mzdové náklady	35 291 836	35 418 768	Ostatní finanční výnosy	0
Zákonné soc.pojištění	11 633 517	11 502 834	Výnosy – transfery ÚSC	5 609 579
Jiné sociální pojištění	137 791	136 191	Výnosy – transfery SR	48 830 882
Zákonné soc. náklady	778 551	762 434		
Jiné sociální náklady	0	0		
Jiné pokuty a penále	0	0		
Ostatní náklady z činnosti	101 340	81 701		
Odpisy dlouhodob.majetku	553 352	553 352		
Náklady z DDHM	1 034 053	1 033 310		
Kurzové ztráty	0	630		
Náklady celkem	61 940 671	59 775 617	Výnosy celkem	60 063 892

Hospodářský výsledek

zisk

288 275

HV z doplňkové činnosti
HV z hlavní činnosti

zisk
zisk

288 275
0

Finanční plán byl plněn rovnoměrně.

Rozpis výnosů

Rozpis výnosy	činnost hlavní	činnost doplňková
Výnosy z pronájmu		738 390
Výnosy z prodeje služeb		
Výnosy - služby a energie z pronájmů		1 808 320
Výnosy z pronájmu bytu		127 848
Výnosy ples		14 600
Výnosy stravné - svačinky		
Poplatky ŠD	570 800	
Příjem za čipy ŠD	20 600	
Placené kroužky	60 279	
Ostatní akce žáků		
Úroky		
Jiné ostatní výnosy (ŠVP,LVVZ)*)	1 441 446	
Jiné ostatní výnosy	270	
Náhrada škody	3 997	
Prostředky z FKŠ MMB na opravy po havárii střechy	431 232	
Sběr starého papíru		
Tržby za poškozené učebnice		
Provozní dotace obec	3 330 000	
Provozní dotace obec účelová	2 279 579	
Provozní dotace JMK	46 887 731	
Účelová provozní dotace - plavání	62 000	
Účelová dotace MMB - participace ve školách	40 000	
Účelová dotace MMB - Minibasketbal	64 000	
Účelová dotace MMB - MAP Brno II.		
Účelová provozní dotace SR - změna fin. reg. školství		
Účelová provozní dotace SR - šablony II.		
Účelová provozní dotace SR - šablony III.	175 168	
Účelová provozní dotace SR - výdaje spojené s epidemií COVID		
Účelová provozní dotace SR - paměť		
Účelová provozní dotace SR - otevřené školy	84 000	
Účelová provozní dotace - Národ. plán obnovy - doučování	89 700	
Účelová provozní dotace - Ukrajinský asistent pedagoga	384 321	
Účelová provozní dotace SR - JAK - šablony	470 698	
Účelová provozní dotace - prevence digitální propasti	114 000	
Účelová provozní dotace - pro rozvoj inf. myšlení		

Studentská praxe - Masarykova univerzita	24 400	
SBOŠ futsalový turnaj	30 000	
Čerpání daru		
Čerpání rezervního fondu	351 249	
Čerpání fondu odměn		
Čerpání investičního fondu		
Čerpání FKSP		
Tržby z prodeje materiálu		
Transferový podíl - odpisy - EU	459 264	
Celkem	57 374 734	2 689 158

*) 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

60 063 892

Doplňující ukazatele

ukazatel	31.12.2023	31.12.2022
počet dětí/žáků	620	635
počet pracovníků (přepočtený stav)	63,63	63,49

Finanční fondy	účet	Stav k 1. 1. 2023 (v Kč)	Tvorba fondu (v Kč)	Čerpání fondu (v Kč)	Stav k 31. 12. 2023 (v Kč)
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	416.079,29	704.780,00	927.660,50	193.198,79
Investiční fond	416	87.682,18	94.088,00	53.780,00	127.990,18
Fond odměn	411	74.172,00	0,00	0,00	74.172,00
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV	413	402.414,00	953.744,73	771.699,66	584.459,07
Fond rezervní z ostatních titulů	414	193.024,16	2.704.802,82	185.949,48	2.711.877,50

Komentář:

Účelové příspěvky:

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo pro ZŠ Brno, Svážná 9 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 4.077.000,- Kč na spotřebu energií v roce 2023**. Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

Dne 1. 2. 2024 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na spotřebu energií v roce 2023 v celkové výši 1.883.959,- Kč**. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo:

- ve výši Kč 1.000.000,- na výměnu podlahových krytin ve školních jídelnách ZŠ a schválilo vrácení příspěvku na účet zřizovatele,
- ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku na energie z roku 2023

ve výši Kč 1.193.041,- na nábytkové vybavení do kabinetů ZŠ.

Příspěvek ve výši 1.000.000,- Kč byl vrácen na účet zřizovatele dne 18. 4. 2024.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 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 2023.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/4 dne 26. 4. 2023 schválilo vyúčtování poskytnutého neinvestičního účelového příspěvku **na zabezpečení provozu veřejně přístupného sportoviště při ZŠ Svážná v roce 2022** a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **na provoz veřejně přístupných sportovišť ve výši 21.678,86 Kč k čerpání v roce 2023.**

Dne 1. 2. 2024 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na zabezpečení provozu veřejně přístupného sportoviště při ZŠ Svážná v roce 2023,** náklady činily 267.312,- Kč a výnosy z pronájmu činily 46.250,- Kč. ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **na zabezpečení provozu veřejně přístupného sportoviště při ZŠ Svážná v roce 2023 ve výši 4.366,86 Kč k čerpání v roce 2024.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo pro ZŠ, Brno, Kamínky 5 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 30.000,- Kč na pořádání sportovních akcí v roce 2023.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

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

Dne 1. 2. 2024 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na pořádání sportovních akcí v roce 2023 v celkové výši 31.131,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo použití cen zakoupených v roce 2023 v hodnotě **6.803,- Kč na akce uskutečněné v roce 2024.**

ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 9/2 dne 14. 12. 2022 schválilo pro ZŠ, Brno, Svážná 9 přiznání účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 150.000,- Kč na svačiny v roce 2023.** Příspěvek byl součástí celkového neinvestičního příspěvku na rok 2023.

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

Dne 1. 2. 2024 předložil ředitel ZŠ vyúčtování účelového neinvestičního příspěvku **na svačiny v roce 2023 v celkové výši 97.405,- Kč.** ZMČ Brno-Nový Lískovec na svém zasedání č. 2/2024 dne 10. 4. 2024 předložené vyúčtování schválilo a schválilo ponechání nevyčerpaného účelového neinvestičního příspěvku **ve výši 53.947,- Kč na svačiny v roce 2024.**

Hospodářský výsledek

Zlepšený hospodářský výsledek ve výši Kč 288.274,88 je tvořen:

- provozním hospodářským výsledkem ve výši **Kč 0,-**
- hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti ve výši **Kč 288.274,88**