



NÁVRH FINANČNÍHO PLÁNU NA ROK 2025 VÝHLED FINANČNÍCH PLÁNŮ NA ROKY 2026 A 2027

příloha č. 4 k Zásadám vztahů statutárního města Opava k příspěvkovým organizacím

Název organizace: Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace
Adresa organizace: Havlíčkova 4/1750, 74601 Opava
IČO: 70999783

Ředitel (jméno, podpis): Anna Grosová
Kontakt: 553716781

Zpracoval (jméno, podpis): Ing. Silvie Blahová
Kontakt: blahova@pam-ucto.eu

Vedoucí odvětvového odboru : Ing. Andrea Štenclová

Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:	Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace								
						MŠ	Počet dětí	139	
						ZŠ 1-5	Počet žáků	0	
						ZŠ 1-9	Počet žáků	0	
NÁKLADY	Hlavní činnost							Rozdíl mezi plánem 2025 a 2024	Doplň. činnost *
	Skutečnost k 31.07.2023	Skutečnost k 31.12.2023	Plán 2024	Upravený rozpočet k 31. 7. 2024	Skutečnost k 31.7.2024	Plán 2025	sl.6 - sl.3		
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6	sl.6 - sl.3		
Spotřeba materiálu (501)	325,48	392,12	310,00	310,00	152,48	310,00	0,00	0,00	
v tom - potraviny								0,00	
- prádlo, oděv, obuv		3,19	20,00	20,00		5,00	-15,00		
- knihy, učební pomůcky	161,86	19,15	100,00	100,00	0,50	10,00	-90,00		
- drobný majetek	22,22	52,06	40,00	40,00	1,08	45,00	5,00		
- spotřeba materiálů ostatní	141,41	317,72	150,00	150,00	150,90	250,00	100,00		
- ostatní							0,00		
Spotřeba energie (502)	576,42	554,29	639,90	639,90	441,48	639,90	0,00	0,00	
v tom - spotřeba vody	61,47	105,99	100,00	100,00	60,81	100,00	0,00		
- ÚT a ohřev vody							0,00		
- spotřeba plynu	364,00	316,17	363,00	363,00	254,57	363,00	0,00		
- spotřeba el. energie	150,27	131,32	176,90	176,90	125,60	176,90	0,00		
- pohonné hmoty a maziva	0,69	0,81			0,50		0,00		
- ostatní							0,00		
Opravy a udržování (511)	32,13	481,45	863,90	863,90	13,52	687,20	-176,70		
Cestovné (512)	1,58	0,00	2,60	2,60	0,30	3,00	0,40		
Výdaje na reprezentaci (513)					0,00		0,00		
Ostatní služby (518)	373,62	569,78	364,10	364,10	371,56	340,62	-23,48	0,00	
v tom - služby poštovní	1,76	2,33	3,00	3,00	1,05	3,00	0,00		
- služby telekom. a radiokom.	2,94	5,03	5,00	5,00	5,29	5,00	0,00		
- nájemné							0,00		
- konzult., porad. a právní							0,00		
- školení a vzdělávání	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	4,00	-1,00		
- nákup služeb ostatní	207,25	282,85	124,50	124,50	190,77	102,00	-22,50		
- programové vybavení (DDNM)							0,00		
- výměna písku - otevřeně zahrady							0,00		
- internet	1,80	3,60	3,60	3,60	2,10	3,62	0,02		
- správa sítě		0,00	5,00	5,00	12,00	5,00	0,00		
- bankovní poplatky	6,10	10,60	8,00	8,00		8,00	0,00		
- nákup služ.-person.,mzdy,účto	153,78	265,37	210,00	210,00	160,35	210,00	0,00		
- účel. dotace - plavecký výcvik						0,00	0,00		
- účel. dotace - lyžařský výcvik						0,00	0,00		
Mzdové náklady (platy, OOPP) (521)	76,62	131,49	55,44	55,44	0,00	61,50	6,06	0,00	
v tom - platy zaměstnanců							0,00		
- platy, OOPP (zam.-zahrady, hřiště)	76,62	131,49	55,44	55,44	0,00	61,50	6,06		
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	0,00	1,42	7,59	7,59	0,00	8,00	0,41	0,00	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců							0,00		
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště		1,42	7,59	7,59		8,00	0,41		
Jiné sociální pojištění (525)	0,85	1,05	1,00	1,00	0,50	1,00	0,00		
Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	7,59	14,15	10,00	10,00	12,62	18,00	8,00	0,00	
v tom - FKSP zaměstnanců							0,00		
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)							0,00		
- OOPP		5,50			8,44	10,00	10,00		
- ostatní (prevet.prohlídky)	7,59	8,65	10,00	10,00	4,18	8,00	-2,00		
Jiné sociální náklady (528)							0,00		
Daně a poplatky (538)							0,00		
Ostatní náklady (549)	1,00	1,00	14,50	14,50	9,80	13,90	-0,60	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)						0,00	0,00		
- ostatní	1,00	1,00	14,50	14,50	9,80	13,90	-0,60		
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	249,33	427,43	427,43	427,43	249,62	418,48	-8,95	0,00	
Drobný dlouhodobý majetek (558)	53,21	25,01	97,45	97,45	0,00	80,59	-16,86		
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)	182,00	282,64	300,00	300,00	0,00	150,00	-150,00	0,00	
náklady projektů:							0,00		
OP JAK	182,00	242,64	300,00	300,00		150,00	-150,00		
úcelové příspěvky:							0,00		
Příspěvek ZMČ - Milostovice		15,00							
Příspěvek ZMČ - Zlatníky		10,00							
Příspěvek ZMČ - Vlašovičky		15,00					0,00		
							0,00		
Ostatní položky výše neuvedené	144,17	4,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
oprava IF	139,77						0,00		
odpis pohledávek	4,40	4,40					0,00		
kroužky - mzdy					52,40				
NÁKLADY CELKEM	2023,99	2886,23	3093,91	3093,91	1251,88	2732,19	-361,72	0,00	

Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace							
VÝNOSY	Hlavní činnost							Doplň. činnost	
	Skutečnost k 31.07.2023	Skutečnost k 31.12.2023	Plán 2024	Upravený rozpočet k 31. 7. 2024	Skutečnost k 31.7.2024	Plán 2025	Rozdíl mezi plánem 2025 a 2024		
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6	sl.6 - sl.3		
Příjmy ze školného	212,94	434,72	506,46	506,46	339,28	394,75	-111,71		
Příjmy ze stravného							0,00		
Úroky	0,53						0,00		
Použití rezervního fondu do výnosů						0,00	0,00		
Použití fondu investic do výnosů	139,77	388,72	448,00	448,00		348,00	-100,00		
Použití fondu odměn do výnosů						0,00	0,00		
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	34,53	70,71	0,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00	
- poplatky za služby							0,00		
- pronájmy tělocvičny + učebny		3,18					0,00		
- pronájmy nápoj. automatu							0,00		
- kroužky	34,53	67,53			48,00		0,00		
							0,00		
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	192,00	282,64	300,00	300,00	160,00	150,00	-150,00	0,00	
náklady projektů:							0,00		
OP JAK	182,00	242,64	300,00	300,00	150,00	150,00	-150,00		
účelové příspěvky:	10,00	40,00			10,00		0,00		
							0,00		
							0,00		
VÝNOSY CELKEM	579,77	1 176,79	1 254,46	1 254,46	547,28	892,75	-361,71	0,00	
NÁKLADY	Hlavní činnost							Doplň. činnost	
	Skutečnost k 31.07.2023	Skutečnost k 31.12.2023	Plán 2024	Upravený rozpočet k 31. 7. 2024	Skutečnost k 31.7.2024	Plán 2025	Rozdíl mezi plánem 2025 a 2024		
	2 023,99	2 886,23	3 093,91	3 093,91	1 251,88	2 732,19	-361,72	0,00	
ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost							Doplň. činnost	
	Skutečnost k 31.07.2023	Skutečnost k 31.12.2023	Plán 2024	Upravený rozpočet k 31. 7. 2024	Skutečnost k 31.7.2024	Plán 2025	Rozdíl mezi plánem 2025 a 2024		
	1 444,23	1 709,44	1 839,50	1 839,50	704,60	1 839,50	0,00	0,00	
Personalistické, mzdové, ekonomické a obchodní práce v roce 2024 a 2025									
Poznámka	Finanční prostředky v roce 2024 (skutečnost)		Finanční prostředky v roce 2025 (předpoklad)		Rozdíl mezi rokem 2025 a 2024				
	státní rozpočet	provoz. prostředky	státní rozpočet	provoz. prostředky	státní rozpočet	provoz. prostředky			
		274 000		278 000	0	4 000			
Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu	Hlavní činnost								
	Skutečnost 31.12.2023	Plán 2024	Závazný ukazatel k 15. 7. 2024	Plán 2025					
	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4					
Výnosy z dotací na vzdělávání	11 982 185	12 637 857	12 637 857	12 637 857					
Neinvestiční dotace na vzdělávání	11 982 185	12 637 857	12 637 857	12 637 857					
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	11 982 185	12 637 857	12 637 857	12 637 857					
a) platy zaměstnanců	8 513 222	9 326 386	9 266 386	9 266 386					
b) OON zaměstnanců	230 000	0	60 000	60 000					
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	3 238 963	3 311 471	3 311 471	3 311 471					
Rozvojové programy	0	x	x	x					
Zpracoval:	Ing.Silvie Blahová								
Ředitel	Anna Grosová								
Dne:	10.09.2024								

Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

VÝNOSY (mimoškolní upravené pro své potřeby)	Doplňková činnost - dopsat druh			
				Celkem
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)				
Příjmy ze školného				0,00
Příjmy ze stravného				0,00
Úroky				0,00
Použití rezervního fondu do výnosů				0,00
Použití fondu investic do výnosů				0,00
Použití fondu odměn do výnosů				0,00
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
VÝNOSY CELKEM	0,00	0,00	0,00	0,00

NÁKLADY	Doplňková činnost - dopsat druh			
				Celkem
	0,00	0,00	0,00	0,00

ROZDÍL VÝNOSY minus NÁKLADY = vždy se ziskem	Doplňková činnost - dopsat druh			
				Celkem
	0,00	0,00	0,00	0,00

Zpracoval:
Ředitel:
Dne:

Ing.Silvie Blahová
Anna Grosová
10.09.2024

Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace			
NÁKLADY (v případě nedostatku řádků přidejte, mimoškolské upraví pro své potřeby)	Doplňková činnost - dopsat druh				
				Celkem	
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)					
Spotřeba materiálu (501)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - potraviny				0,00	
- prádlo, oděv, obuv				0,00	
- knihy, učební pomůcky				0,00	
- drobný majetek				0,00	
- spotřeba materiálů ostatní				0,00	
- ostatní				0,00	
Spotřeba energie (502)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - spotřeba vody				0,00	
- ÚT a ohřev vody				0,00	
- spotřeba plynu				0,00	
- spotřeba el. energie				0,00	
- pohonné hmoty a maziva				0,00	
- ostatní				0,00	
Opravy a udržování (511)				0,00	
Cestovné (512)				0,00	
Výdaje na reprezentaci (513)				0,00	
Ostatní služby (518)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom- služby poštovní				0,00	
- služby telekom. a radiokom.				0,00	
- nájemné				0,00	
- konzult., porad. a právní				0,00	
- školení a vzdělávání				0,00	
- nákup služeb ostatní				0,00	
- programové vybavení (DDNM)				0,00	
- výměna písku - otevřené zahrady				0,00	
- internet				0,00	
- správa sítě				0,00	
- bankovní poplatky				0,00	
- nákup služ.-person., mzdy, účto				0,00	
- účel. dotace - plavecký výcvik				0,00	
- účel. dotace - lyžařský výcvik				0,00	
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - platy zaměstnanců				0,00	
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)				0,00	
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců				0,00	
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště				0,00	
Jiné sociální pojištění (525)				0,00	
Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - FKSP zaměstnanců				0,00	
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)				0,00	
- školení a vzdělávání				0,00	
- ostatní				0,00	
Jiné sociální náklady (528)				0,00	
Daně a poplatky (538)				0,00	
Ostatní náklady (549)	0,00	0,00	0,00	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)				0,00	
- ostatní				0,00	
Odpisy dlouhodobého majetku (551)				0,00	
Drobný dlouhodobý majetek (558)				0,00	
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	
náklady projektů:				0,00	
				0,00	
				0,00	
Ostatní položky výše neuvedené	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	
NÁKLADY CELKEM	0,00	0,00	0,00	0,00	

Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace			
NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost		
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027	
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)					
Spotřeba materiálu (501)	310,00	310,00	0,00	0,00	
v tom - potraviny					
- prádlo, oděv, obuv					
- knihy, učební pomůcky	5,00	5,00			
- drobný majetek	10,00	10,00			
- spotřeba materiálů ostatní	45,00	45,00			
- ostatní	250,00	250,00			
Spotřeba energie (502)	639,90	639,90	0,00	0,00	
v tom - spotřeba vody	100,00	100,00			
- ÚT a ohřev vody					
- spotřeba plynu	363,00	363,00			
- spotřeba el. energie	176,90	176,90			
- pohonné hmoty a maziva					
- ostatní					
Opravy a udržování (511)	649,20	389,20			
Cestovné (512)	3,00	3,00			
Výdaje na reprezentaci (513)					
Ostatní služby (518)	340,62	340,62	0,00	0,00	
v tom- služby poštovní	3,00	3,00			
- služby telekom. a radiokom.	5,00	5,00			
- nájemné					
- konzult., porad. a právní					
- školení a vzdělávání	4,00	4,00			
- nákup služeb ostatní	102,00	102,00			
- programové vybavení (DDNM)					
- výměna písku - otevřené zahrady					
- internet	3,62	3,62			
- správa sítě	5,00	5,00			
- bankovní poplatky	8,00	8,00			
- nákup služ.-person., mzdy, účto	210,00	210,00			
- účel. dotace - plavecký výcvik					
- účel. dotace - lyžařský výcvik					
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	61,50	61,50	0,00	0,00	
v tom - platy zaměstnanců					
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	61,50	61,50			
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	8,00	8,00	0,00	0,00	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců					
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště	8,00	8,00			
Jiné sociální pojištění (525)	1,00	1,00			
Zák. soc. náklady (přídel do FKSP) (527)	18,00	18,00	0,00	0,00	
v tom - FKSP zaměstnanců					
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)					
- školení a vzdělávání	10,00	10,00			
- ostatní	8,00	8,00			
Jiné sociální náklady (528)					
Daně a poplatky (538)					
Ostatní náklady (549)	13,90	13,90	0,00	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)					
- ostatní	13,90	13,90			
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	418,48	418,48			
Drobný dlouhodobý majetek (558)	80,59	80,59			
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	
náklady projektů:					
Ostatní položky výše neuvedené	0,00	0,00	0,00	0,00	
NÁKLADY CELKEM	2 544,19	2 284,19	0,00	0,00	

Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

VÝNOSY (mimoškolské upraví pro své potřeby)	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)				
Příjmy ze školného	394,75	394,75		
Příjmy ze stravného				
Úroky				
Použití rezervního fondu do výnosů	0,00	0,00		
Použití fondu investic do výnosů	310,00	50,00		
Použití fondu odměn do výnosů	0,00	0,00		
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝNOSY CELKEM	704,75	444,75	0,00	0,00

NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027
	2 544,19	2 284,19	0,00	0,00

ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027
	1 839,50	1 839,50	0,00	0,00

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu v tis. Kč (NIV)	Hlavní činnost	
	Výchled 2026	Výchled 2027
	sl.1	sl.2
Výnosy z dotací na vzdělávání	12 637 857	12 637 857
Neinvestiční dotace na vzdělávání	12 637 857	12 637 857
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	12 637 857	12 637 857
a) platy zaměstnanců	9 266 386	9 266 386
b) OON zaměstnanců	60 000	60 000
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	3 311 471	3 311 471
Rozvojové programy	x	x

Zpracoval:
Ředitel:
Dne:

Ing.Silvie Blahová
Anna Grosová
10.09.2024

Fond investic v roce 2025

Příloha č. 2

Název p. o.:

Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

(v tis. Kč na 2 desetinná místa)

Očekávaný zůstatek fondu investic za rok 2024:	552,95
Tvorba fondu investic v roce 2025 z odpisů:	418,48
Nařízený odvod v roce 2025:	296,70
Mimořádný nařízený odvod v roce 2025:	
Celkem vlastní zdroje za rok 2025:	674,73
Předpokládané použití fondu investic v roce 2025:	
Použití Fondu investic na INVESTICE: (částky nejsou zahrnuté v N a V plánu):	
MŠ Havlíčkova - technická myčka	100,00
Použití Fondu investic na OPRAVY A ÚDRŽBU (částky jsou zahrnuté v N a V plánu):	
MŠ Havlíčkova - renovace interiérových dveří a zárubní (1. NP)	198,00
MŠ Havlíčkova - výměna koberců, lina na třídě + stěrka podlah, olištování (2NP, 4. třída)	120,00
MŠ Havlíčkova - oprava nášlapových lišt	30,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025 na investiční potřeby:	100,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025 na opravy a udržování:	348,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025:	448,00

Zpracoval:

Ing. Silvie Blahová

Ředitel

Anna Grosová

Dne:

10.09.2024

Tříletý plán velkých oprav, údržby a investic nad rámec vlastních zdrojů

(Nebudou zde uvedené akce hrazené v plné výši z fondu investic nebo z rezervního fondu)

Název p. o.: Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

v tis. Kč na 2 deset. místa

Konkrétní název plánované akce:	Již zpracovaný projekt (ano, ne)	Výše nebo odhad nákladů		Předpoklad použití fondu investic - investiční	Předpoklad použití fondu investic - neinvestiční	Předpoklad použití rezervního fondu	Předpoklad použití z položky opravy a udržování	Předpoklad finančních prostředků od zřizovatele
		Investiční výdaje	Neinvestiční výdaje					
v roce 2025								
MŠ Milostovice - renovace fasády zahradního domku (oškrabání, nátěr)			100,00					100,00
MŠ Milostovice - oprava stávajících zahradních prvků (viz. revizní zpráva)			40,00					40,00
MŠ Vlašovičky - rekonstrukce zabezpečovacího systému (viz. revizní zpráva)			32,00					32,00
MŠ Havlíčkova - přespárování balkónů			10,00					10,00
Celkem	x	0,00	182,00	0,00		0,00	0,00	182,00
v roce 2026								
MŠ Havlíčkova - výměna dřevěného obložení ve třídách, hernách a chodby			350,00					350,00
MŠ Milostovice - nátěr pergoly			8,00					8,00
Celkem	x	0,00	358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358,00
v roce 2027								
MŠ Havlíčkova - výměna lina ve třídách, (1NP)			300,00					300,00
Celkem	x	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00

Modernizace i rekonstrukce jsou technickým zhodnocením majetku a hradí se z fondu investic.

Modernizace - rozšíření vybavenosti nebo použitelnosti majetku

Rekonstrukce - cíl: změna účelu nebo technických parametrů majetku

Oprava a údržba nejsou technickým zhodnocením majetku a hradí se z neinvestičních výdajů.

Oprava - uvedení věci do předchozího nebo provozuschopného stavu odstraněním fyzického opotřebení nebo poškození věci

Údržba - soustavná činnost za účelem zpomalování opotřebení, předcházení závadám, případně jejich odstranění

Zpracoval: Anna Grosová

Ředitel: Anna Grosová

Dne: 10.09.2024

Tříletý plán velkých oprav, údržby z vlastních zdrojů

(Akce hrazené v plné výši z vlastních zdrojů)

Název p. o.: Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

v tis. Kč na 2 deset. místa

Konkrétní název plánované akce:	Již zpracovaný projekt (ano, ne)	Investiční výdaje (částka, odhad)	Neinvestiční výdaje (částka, odhad)
v roce 2025			
MŠ Havlíčkova - renovace interiérových dveří a zárubní (1. NP)			198,00
MŠ Havlíčkova - technická myčka		100,00	
MŠ Havlíčkova - výměna kobereců, lina na třídě + stěrka podlah, olištování (2NP, 4. třída)			120,00
MŠ Havlíčkova - oprava nášlapových lišt			30,00
Celkem	x	100,00	348,00
v roce 2026			
MŠ Milostovice - nátěr dřevěných oken a dveří			60,00
MŠ Havlíčkova - oprava malé brány a plotových pilířů, obnovat barvu fasády			250,00
Celkem	x	0,00	310,00
v roce 2027			
MŠ Havlíčkova - zhotovení parkovacích míst pro zaměstnance školy - zpěvnění ploch			50,00
Celkem	x	0,00	50,00

Modernizace i rekonstrukce jsou technickým zhodnocením majetku a hradí se z fondu investic.

Modernizace - rozšíření vybavenosti nebo použitelnosti majetku

Rekonstrukce - cíl: změna účelu nebo technických parametrů majetku

Oprava a údržba nejsou technickým zhodnocením majetku a hradí se z neinvestičních výdajů.

Oprava - uvedení věcí do předchozího nebo provozuschopného stavu odstraněním fyzického opotřebení nebo poškození věcí

Údržba - soustavná činnost za účelem zpomalování opotřebení, předcházení závadám, případně jejich odstranění

Zpracoval: Anna Grosová

Ředitel: Anna Grosová

Dne: 10.09.2024

Návrh čerpání a tvorby peněžních fondů k 31.12. 2024 a plán na rok 2025 (v tis. Kč) příloha č. 5 k Zásadám vztahů SMO k příspěvkovým organizacím

Název a adresa organizace: Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

IČO: 70999783

v tis. Kč na dvě desetinná místa

FOND INVESTIC												
Stav k 1.1. 2024		tvorba 2024		čerpání 2024		předpokládaný stav 31.12.2024	Plán 2025		Plán 2026		Plán 2027	
		plán	Předpoklad k 31.12.2024	plán	Předpoklad k 31.12.2024		tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	tvorba	čerpání
422,22	Převod z odpisů z DHM a DNM	427,43	427,43	48,00		552,95	418,48	448,00	418,48	310,00	418,48	50,00
	Převod z rezervního fondu											
	Výnos z prodeje DHM											
	Investiční dotace MMO		203,32		203,32							
	Investiční dotace ze SR a SF											
	Nařízený odvod z FI	296,70		296,70	296,70			296,70		296,70		296,70
	Ostatní											
Celkem		724,13	630,75	344,70	500,02		121,78	448,00	121,78	310,00	121,78	50,00
FOND REZERVNI												
Stav k 1.1. 2024		tvorba 2024		čerpání 2024		předpokládaný stav 31.12.2024	Plán 2025		Plán 2026		Plán 2027	
		plán	Předpoklad k 31.12.2024	plán	Předpoklad k 31.12.2024		tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	tvorba	čerpání
31,88	Převod ze zlepš. výsledku hosp.		28,83			60,71						
	Peněžní dary											
	Převod z RF do FI											
	Dotace											
Celkem			28,83									
FOND ODMĚN												
Stav k 1.1. 2024		tvorba 2024		čerpání 2024		předpokládaný stav 31.12.2024	Plán 2025		Plán 2026		Plán 2027	
		plán	Předpoklad k 31.12.2024	plán	Předpoklad k 31.12.2024		tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	tvorba	čerpání
	Převod ze zlepš. výsledku hosp.											
	Ostatní											
Celkem												

Zpracoval: Ing. Silvie Blahová

Ředitel: Anna Grosová

Dne: 10.09.2024

Odpisový plán na rok 2025

Příloha č. 4

Organizace: Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

v Kč

P. č.	Účetní odpisová skupina (příloha č. 2 směrnice SMO)	"CZ-CPA" "CZ-CC" (příloha č. 1 standardu)	Název/účet	Pořizovací cena v Kč	Datum zařazení	Stanovená doba používání od kdy- do kdy	Roční odpisová sazba v %	Oprávky k 01.01.2025	Odpis za rok 2025	Oprávky k 31.12.2025	Zůstatková hodnota k 31.12.2025
				Zůstatková hodnota zvýšená o technické zhodnocení							
1.	VII	12.63.11	Budova MŠ Havlíčkova	1 615 147,00	28.02.1958	1958-2058	1,00%	2 587 577,00	198 324,00	2 785 901,00	7 073 561,52
	VII	12.63.11	TZ rekonstrukce kotelny	1 369 071,00	15.05.2008			0,00		0,00	
	VII	12.63.11	TZ kotelna	770 152,50	01.12.2005			0,00		0,00	
	VII	12.63.11	TZ kotelna /projekt EPC	563 676,10	31.01.2015			0,00		0,00	
	VII	12.63.11	TZ zahrada WC	85 545,00	01.09.2016			0,00		0,00	
	VII	12.63.11	TZ výměna oken,zateplení	4 946 293,84	02.10.2019	prodl. do 31.10.2059					
	VII.	12.63.11	TZ rekonstrukce VS	509 577,08	31.08.2021	prodl. do 31.8.2061		0,00		0,00	
2.	VII	12.63.11	chodníky	490 000,00	31.12.2004	2004-2104	1,00%	98 000,00	4 900,00	102 900,00	387 100,00
3.	VI.	24.12.11	přírodní zahrada MŠ Havlíčkova	1 073 683,50	30.04.2015	2014-2064	2,00%	294 784,00	19 560,00	314 344,00	759 339,50
4.	VII	12.63.11	Budova MŠ Milostovice + TZ	1 029 473,00	31.12.1925	1925-2044	1,00%	1 225 000,00	80 408,00	1 305 408,00	2 713 765,27
			TZ okna, elektro, fasáda	2 989 700,27	19.09.2019	prodl. do 30.9.2059					
5.	VI	22.22.52	studna	25 647,00	31.12.1925	1925-1985	1,66%	25 647,00		25 647,00	0,00
6.	VII	12.63.11	hospodářská budova	15 901,00	31.12.1949	1949-2049	1,00%	11 925,00	159,00	12 084,00	3 817,00
7.	VII	12.63.11	plynová přípojka	34 809,00	31.12.1999	1999-2099	1,00%	8 700,00	348,00	9 048,00	25 761,00
8.	VII	12.63.11	chodníky	151 441,00	30.03.2000	2000-2100	1,00%	37 475,00	1 514,00	38 989,00	112 452,00
								0,00		0,00	0,00
10.	VII.	12.63.11	Budova MŠ Vlašovičky + TZ rekonstrukce	8 798 768,00	25.09.2013	2013-2113	1,00%	1 276 953,00	89 290,00	1 366 243,00	7 432 525,00
			Celkem	24 468 885,29				5 566 061,00	394 503,00	5 960 564,00	18 508 321,29
1	IV	28.22.18	nůžková zvedací plošina	196 588,00	30.09.2004	2004-2024	5,00%	196 588,00		196 588,00	0,00
2.	IV	28.29.50	myčka + vodní lázeň	116 770,00	22.12.2009	2009-2024	6,66%	116 770,00		116 770,00	0,00
3.	IV.	25.21.12	kotelna	261 547,55	19.09.2019	1.10.2019-30.9.2039	5,00%	68 660,00	13 078,00	81 738,00	179 809,55
4.	II.	26.30.23	Videotelefon	40 953,79	04.12.2020	1.1.2021-31.12.2030	10,00%	16 380,00	4 095,00	20 475,00	20 478,79
5.	II.	26.30.23	Videosystém	67 969,00	14.12.2020	1.1.2021-31.12.2030	10,00%	27 188,00	6 797,00	33 985,00	33 984,00
			Celkem	683 828,34				425 586,00	23 970,00	449 556,00	234 272,34
			Celkem	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
			Celkem za majetek	25 152 713,63				5 991 647,00	418 473,00	6 410 120,00	18 742 593,63

Podle potřeby si vložte řádky

Doložit postup výpočtu odpisů u budov s technickým zhodnocením.

Zpracoval: Ing.Silvie Blahová
Ředitel: Anna Grosová
Dne: 10.09.2024

Rozepište	v Kč	v tis. Kč
z toho HČ	418 473	418,480
z toho DČ		0,00
Celkem	418 473	418,48

Předpokládané finanční prostředky na lyžařský výcvik žáků 7. tříd v roce 2025

Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	Celkem účelová dotace (2.000 Kč na 1 žáka)
Počet žáků 7. tříd			0
Celkem		0	0

Zpracovala:

Ředitel:

Dne:

Poznámka

Finanční prostředky na lyžařský výcvik budou předmětem vyúčtování.

2.000 Kč bude poskytnuto na celý pobyt lyžařského výcviku, při sníženém počtu dnů (např. z důvodu nemoci) bude částka úměrně zkrácena.

Předpokládané finanční prostředky na plavecký výcvik žáků 1. stupně v roce 2025

(§ 26 školského zákona - v odůvodněných případech lze vyučovací hodiny dělit a spojovat).

Název organizace: Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

v Kč

45 min. lekce - dotace na 1 lekci na 1 žáka: 92,00 Kč																					
Základní škola Opava-	Žáci 1. ročníku				Žáci 2. ročníku				Žáci 3. ročníku				Žáci 4. ročníku				Žáci 5. ročníku				dotace celkem v Kč
	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	
leden-červen 2025				0				0				0				0				0	0
září-prosinec 2025				0				0				0				0				0	0
Celkem				0				0				0				0				0	0

60 min. lekce - dotace na 1 lekci na 1 žáka: 122,00 Kč																					
Základní škola Opava-	Žáci 1. ročníku				Žáci 2. ročníku				Žáci 3. ročníku				Žáci 4. ročníku				Žáci 5. ročníku				dotace celkem v Kč
	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	počet lekcí	dotace celkem	
leden-červen 2025				0				0				0				0				0	0
září-prosinec 2025				0				0				0				0				0	0
Celkem				0				0				0				0				0	0
Celkem				0				0				0				0				0	0

Zpracovala:

Ředitel:

Dne:

Předpokládané finanční prostředky na otevření hřiště (zahrady), haly a hřiště v roce 2025

Příloha č.6

Název organizace: Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

Přesné sídlo hřiště (zahrady):

Provoz: 15.04.2025 do 31.10.2025 Po - Pá: 16.00 - 18.00
So - Ne: 15.00 - 18.00

Provoz: červenec - srpen Po - Ne: 15.00 - 18.00

Sjednaná hodinová odměna: **123 Kč**

v Kč

Měsíc	Pracovní poměr								DPC			Dohody		Celkem MP	Celkem NIV	
	Úvazek	Třída	Stupeň	Platový tarif	Příplatky (SO,Ne, přesčas, svátky..)	MP	Odvody včetně FKSP	NIV	Počet hodin	MP	Odvody	NIV	Počet hodin			MP
Zahrada																
Hlídač																
duben						0	0	0		0	0	0	36	4 428	4 428	4 428
květen						0	0	0		0	0	0	71	8 733	8 733	8 733
červen						0	0	0		0	0	0	69	8 487	8 487	8 487
červenec						0	0	0		0	0	0	93	11 439	11 439	11 439
srpen						0	0	0	62	7 626	2 578	10 204	31	3 813	11 439	14 017
září						0	0	0	68	8 364	2 827	11 191		0	8 364	11 191
říjen						0	0	0	70	8 610	2 910	11 520		0	8 610	11 520
						0	0	0		0	0	0		0	0	0
Hala																
Správce						0	0	0								0
Úklid						0	0	0								0
Celkem						0	0	0	200	24 600	8 315	32 915	300	36 900	61 500	69 815

(Dohody o pracovní činnosti - zaměstnavatel hradí soc. a zdrav. poj. ve výši 33,8% z vyměřovacího základu - dle platné legislativy)

Zpracovala:

Ředitel: Anna Grosová

Dne: 10.09.2024

Název organizace:

Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

Maximální stanovená výše finančních prostředků - volby

Volby 2025	v Kč	v tis. Kč
odměna	0	0

včetně odvodů

Výpočet příjmů z úplaty za vzdělávání na rok 2025

(částka zahrnutá do výnosů)

Organizace: Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

Maximální výše úplaty za vzdělávání v MŠ: **470 Kč**
Maximální výše úplaty ve školní družině: **900 Kč**
Maximální výše úplaty ve školním klubu: **200 Kč**

Školní družina	
Počet žáků	
Příjem z úplaty v ŠD	0

Školní klub	
Počet žáků	
Příjem z úplaty v ŠK	0
Celkem ŠD a ŠK	0

Zpracovala:

Ředitel:

Anna Grosová

Dne:

10.09.2024

Výpočet výnosů z úplaty za předškolní vzdělávání na rok 2025

Název právnické osoby:

Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

Nejvyšší přípustná výše úplaty za předškolní vzdělávání na škol. rok 2024/2025

Úplata na školní rok 2024/2025	470
Počet přijatých dětí:	139
z toho bezúplatně vzdělávaných:	47
z toho osvobozených od úplaty:	11
Neplaticích celkem:	58
Platicích celkem:	81
Příjmy z úplaty za leden - červen:	228 420,00

Předpokládaný počet dětí vlastní + cizí:	95
Počet otevřených dnů v červenci:	9
Počet pracovních dnů v červenci:	23
Příjmy z úplaty za červenec:	17 472,00

Předpokládaný počet dětí vlastní:	87
Předpokládaný počet dětí cizí:	0
Počet otevřených dnů pro vlastní děti:	5
Počet otevřených dnů pro cizí děti:	0
Počet pracovních dnů v srpnu:	21
Příjmy z úplaty za srpen:	9 736,00
Příjmy z úplaty leden až srpen 2025:	255 628,00

Nejvyšší přípustná výše úplaty za předškolní vzdělávání na škol. rok 2025/2026

Úplata na školní rok 2025/2026	470
Počet přijatých dětí:	145
z toho bezúplatně vzdělávaných:	56
z toho osvobozených od úplaty:	15
Neplaticích celkem:	71
Platicích celkem:	74
Příjmy z úplaty za září - prosinec 2025	139 120,00
CELKEM PŘÍJMY Z ÚPLATY ZA ROK 2025	394 748,00

Zpracovala:

Ředitel:

Dne:

Anna Grosová

10.09.2024

Zdůvodnění k finančnímu plánu na rok 2025

Příloha č. 8

Název p. o. Mateřská škola Opava, Havlíčkova - příspěvková organizace

Zdůvodnění k navýšení FP:

Zpracoval:

Dne:

Ředitel: Anna Grosová