



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, Pekařská - příspěvková organizace
Adresa organizace: Pekařská 98/415, 74705 Opava
IČO: 70999686

Ředitel (jméno, podpis): Mgr. Erika Václavíková
Kontakt:

Zpracoval (jméno, podpis): Jan Hanslík
Kontakt: 777636836

Vedoucí odvětvového odboru : Ing. Andrea Štenclová

Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:	Mateřská škola Opava, Pekařská - příspěvková organizace						MŠ	Počet dětí	90
						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			
Spotřeba materiálu (501)	56,50	104,43	84,75	84,75	55,94	169,50	84,75	0,00	
v tom - potraviny							0,00		
- prádlo, oděv, obuv							0,00		
- knihy, učební pomůcky	10,00	15,00	15,00	15,00	9,90	30,00	15,00		
- drobný majetek	6,67	10,00	10,00	10,00	6,60	20,00	10,00		
- spotřeba materiálů ostatní	39,83	79,43	59,75	59,75	39,44	119,50	59,75		
- ostatní							0,00		
Spotřeba energie (502)	281,33	193,95	309,10	309,10	204,01	585,20	276,10	0,00	
v tom - spotřeba vody	25,07	36,85	49,00	49,00	32,34	98,00	49,00		
- ÚT a ohřev vody			51,50	51,50	33,99	70,00	18,50		
- spotřeba plynu	222,93	118,47	157,30	157,30	103,82	314,60	157,30		
- spotřeba el. energie	33,33	38,63	51,30	51,30	33,86	102,60	51,30		
- pohonné hmoty a maziva							0,00		
- ostatní							0,00		
Opravy a udržování (511)	90,00	51,54	355,80	355,80	234,83	354,00	-1,80		
Cestovné (512)			2,00	2,00	1,32	2,00	0,00		
Výdaje na reprezentaci (513)							0,00		
Ostatní služby (518)	55,55	170,43	120,60	120,60	79,59	241,20	120,60	0,00	
v tom - služby poštovní	0,48	0,50	0,50	0,50	0,33	1,00	0,50		
- služby telekom. a radiokom.	2,40	2,40	2,40	2,40	1,58	4,80	2,40		
- nájemné						0,00	0,00		
- konzult., porad. a právní						0,00	0,00		
- školení a vzdělávání						0,00	0,00		
- nákup služeb ostatní	11,33	105,53	55,70	55,70	36,76	156,40	100,70		
- programové vybavení (DDNM)						0,00	0,00		
- výměna písku - otevřené zahrady						0,00	0,00		
- internet	4,00	6,00	6,00	6,00	3,96	12,00	6,00		
- správa sítě						0,00	0,00		
- bankovní poplatky	2,33	3,50	3,50	3,50	2,31	7,00	3,50		
- nákup služ.-person.,mzdy,účto	35,00	52,50	52,50	52,50	34,65	60,00	7,50		
- účel. dotace - plavecký výcvik						0,00	0,00		
- účel. dotace - lyžařský výcvik						0,00	0,00		
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	0,00	10,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - platy zaměstnanců							0,00		
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)		10,40				0,00	0,00		
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)						0,00	0,00		
- ostatní							0,00		
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	13,60	13,59	129,90	129,90	125,00	636,86	506,96	0,00	
Drobný dlouhodobý majetek (558)	21,00	18,38	41,70	41,70	27,52	83,40	41,70		
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)	0,00	184,38	0,00	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
náklady projektů:							0,00		
Šablony		79,50					0,00		
JAK		64,19					0,00		
ČEZ		40,69					0,00		
vybavení pracoviště MŠ Liptovská				330,00			0,00		
Ostatní položky výše neuvedené	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
							0,00		
							0,00		
NÁKLADY CELKEM	517,98	747,10	1043,85	1373,85	728,21	2072,16	1028,31	0,00	

* Druhy doplňkové činnosti

Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Opava, Pekařská - 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	106,00	155,57	256,73	256,73	135,00	332,76	76,03		
Příjmy ze stravného							0,00		
Úroky							0,00		
Použití rezervního fondu do výnosů						0,00	0,00		
Použití fondu investic do výnosů		32,27				120,00	120,00		
Použití fondu odměn do výnosů						0,00	0,00		
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- poplatky za služby							0,00		
- pronájmy tělocvičny + učebny							0,00		
- pronájmy nápoj. automatu							0,00		
							0,00		
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	0,00	143,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
náklady projektů:							0,00		
Šablony		79,50					0,00		
JAK		64,19					0,00		
							0,00		
							0,00		
VÝNOSY CELKEM	106,00	331,53	256,73	256,73	135,00	452,76	196,03	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		
	517,98	747,10	1 043,85	1 373,85	728,21	2 072,16	1 028,31	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		
	411,98	415,57	787,20	1 117,20	593,21	1 619,40	832,20	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			
		60		60	0	0			
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	4 397 394	4 065 796	4 065 796	4 065 796					
Neinvestiční dotace na vzdělávání	4 397 394	4 065 796	4 065 796	4 065 796					
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	4 397 394	4 065 796	4 065 796	4 065 796					
a) platy zaměstnanců	3 201 422	3 002 038	2 992 038	2 992 038					
b) OON zaměstnanců	10 000	0	10 000	10 000					
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	1 185 972	1 063 758	1 063 758	1 063 758					
Rozvojové programy	0	x	x	x					
Zpracoval:	Jan Hanslik								
Ředitel	Mgr. Erika Václavíková								
Dne:	03.09.2024								

Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Opava, Pekařská - 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 (přídel 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	

Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Opava, Pekařská - příspěvková organizace

VÝNOSY (mimoškolské upraví 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:

Jan Hanslik
Mgr. Erika Václavíková
03.09.2024

Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Opava, Pekařská - 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)	169,50	169,50	0,00	0,00	
v tom - potraviny					
- prádlo, oděv, obuv					
- knihy, učební pomůcky	30,00	30,00			
- drobný majetek	20,00	20,00			
- spotřeba materiálů ostatní	119,50	119,50			
- ostatní					
Spotřeba energie (502)	585,20	585,20	0,00	0,00	
v tom - spotřeba vody	98,00	98,00			
- ÚT a ohřev vody	70,00	70,00			
- spotřeba plynu	314,60	314,60			
- spotřeba el. energie	102,60	102,60			
- pohonné hmoty a maziva					
- ostatní					
Opravy a udržování (511)	189,50	189,50			
Cestovné (512)	2,00	2,00			
Výdaje na reprezentaci (513)					
Ostatní služby (518)	241,20	241,20	0,00	0,00	
v tom- služby poštovní	1,00	1,00			
- služby telekom. a radiokom.	4,80	4,80			
- nájemné					
- konzult., porad. a právní					
- školení a vzdělávání					
- nákup služeb ostatní	111,40	111,40			
- programové vybavení (DDNM)					
- výměna písku - otevřené zahrady					
- internet	12,00	12,00			
- správa sítě					
- bankovní poplatky	7,00	7,00			
- nákup služ.-person., mzdy, účto	105,00	105,00			
- účel. dotace - plavecký výcvik					
- účel. dotace - lyžařský výcvik					
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - platy zaměstnanců					
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)					
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců					
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště					
Jiné sociální pojištění (525)					
Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	0,00	0,00	0,00	0,00	
v tom - FKSP zaměstnanců					
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)					
- školení a vzdělávání					
- ostatní					
Jiné sociální náklady (528)					
Daně a poplatky (538)					
Ostatní náklady (549)	0,00	0,00	0,00	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)					
- ostatní					
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	636,86	636,86			
Drobný dlouhodobý majetek (558)	125,10	125,10			
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	1 949,36	1 949,36	0,00	0,00	

Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Opava, Pekařská - 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	330,00	330,00		
Příjmy ze stravného				
Úroky				
Použití rezervního fondu do výnosů	0,00	0,00		
Použití fondu investic do výnosů	0,00	0,00		
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	330,00	330,00	0,00	0,00

NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027
	1 949,36	1 949,36	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
	1 619,40	1 619,40	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	4 065 796	4 065 796
Neinvestiční dotace na vzdělávání	4 065 796	4 065 796
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	4 065 796	4 065 796
a) platy zaměstnanců	2 992 038	2 992 038
b) OON zaměstnanců	10 000	10 000
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	1 063 758	1 063 758
Rozvojové programy	x	x

Zpracoval:
Ředitel:
Dne:

Jan Hanslik
Mgr. Erika Václavíková
03.09.2024

Fond investic v roce 2025

Příloha č. 2

Název p. o.:

Mateřská škola Opava, Pekařská - příspěvková organizace

(v tis. Kč na 2 desetinná místa)

Očekávaný zůstatek fondu investic za rok 2024:	309,81
Tvorba fondu investic v roce 2025 z odpisů:	636,86
<i>Nařízený odvod v roce 2025:</i>	0,00
<i>Mimořádný nařízený odvod v roce 2025:</i>	
Celkem vlastní zdroje za rok 2025:	946,67
Předpokládané použití fondu investic v roce 2025:	
Použití Fondu investic na INVESTICE: (částky nejsou zahrnuté v N a V plánu):	
Použití Fondu investic na OPRAVY A ÚDRŽBU (částky jsou zahrnuté v N a V plánu):	
oprava dveří Pekařská	50,00
oprava výdejny Pekařská	70,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025 na investiční potřeby:	0,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025 na opravy a udržování:	120,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025:	120,00

Zpracoval:

Jan Hanslik

Ředitel

Mgr. Erika Václavíková

Dne:

03.09.2024

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, Pekařská - 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								
Celkem	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v roce 2026								
Celkem	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v roce 2027								
Celkem	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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: Jan Hanslík

Ředitel: Mgr. Erika Václavíková

Dne:

03.09.2024

Tříletý plán velkých oprav, údržby z vlastních zdrojů

(Akce hrazené v plné výši z vlastních zdrojů)

Název p. o.: Mateřská škola Opava, Pekařská - 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			
oprava dveří Pekařská			50,00
oprava výdejny Pekařská			70,00
Celkem	x	0,00	120,00
v roce 2026			
Celkem	x	0,00	0,00
v roce 2027			
Celkem	x	0,00	0,00

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: Jan Hanslík

Ředitel: Mgr. Erika Václavíková

Dne:

03.09.2024

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, Pekařská - příspěvková organizace

IČO: 70999686

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
179,92	Převod z odpisů z DHM a DNM	129,90	221,34			309,81	636,86	120,00	636,86		636,86	
	Převod z rezervního fondu											
	Výnos z prodeje DHM											
	Investiční dotace MMO											
	Investiční dotace ze SR a SF											
	Nařízený odvod z FI				91,45							
	Ostatní											
Celkem		129,90	221,34		91,45		636,86	120,00	636,86		636,86	

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
27,57	Převod ze zlepš. výsledku hosp.		43,22			70,79						
	Peněžní dary											
	Převod z RF do FI											
	Dotace											
Celkem			43,22									

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: Jan Hanslík

Ředitel: Mgr. Erika Václavíková

Dne: 03.09.2024

Odpisový plán na rok 2025

Příloha č. 4

Organizace: Mateřská škola Opava, Pekařská - 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 %	Oprávký k 01.01.2025	Odpis za rok 2025	Oprávký k 31.12.2025	Zůstatková hodnota k 31.12.2025
				Zůstatková hodnota zvýšena o technické zhodnocení							
VII		12.63.11	budova	244 743,00	12.04.1946	100	1				
VII		12.63.11	TZ	82 935,50	18.02.2000	100	1				
VII		12.63.11	TZ	57 781,10	31.10.2001	100	1				
VII		12.63.11	TZ	28 864,00	r.1997	100	1				
			součet	414 323,60		100	1	273 675,00	6 593,00	280 268,00	134 055,60
VI		11.10.91	oplocení	152 410,00		50	1	152 410,00	0,00	152 410,00	0,00
VII		12.63.11	bazén	32 654,00	15.10.1999	60	1,66	13 705,00	545,00	14 250,00	18 404,00
VII		12.63.11	MŠ Liptovská	24 473 309,22	26.08.2024	50		1 425 307,67	460 968,00	1 886 275,67	22 587 033,55
VII		12.63.11	Zpevněné plochy	1 443 450,52	26.08.2024	50		19 248,00	28 872,00	48 120,00	1 395 330,52
			Herní prvek - dvojpískoviště	68 133,89	26.08.2024	20		2 272,00	3 408,00	5 680,00	62 453,89
			Herní prvek - barevný domeček	81 070,00	26.08.2024	20		2 704,00	4 056,00	6 760,00	74 310,00
			Herní prvek - barevný domeček	81 070,00	26.08.2024	20		2 704,00	4 056,00	6 760,00	74 310,00
			součet		x						
			Celkem	26 746 421,23				1 892 025,67	508 498,00	2 400 523,67	24 345 897,56
II		32.40.39	průlezka	64 570,69	24.10.2018	10	10,00%	39 824,00	6 458,00	46 282,00	18 288,69
III		31.09.14	šatní blok včetně lavičky	107 196,32	26.08.2024	10		7 152,00	10 728,00	17 880,00	89 316,32
III		31.09.14	šklíň se závěsem	116 063,20	26.08.2024	10		7 744,00	11 616,00	19 360,00	96 703,20
III		25.99.12	podstolová myčka	59 091,38	26.08.2024	10		3 944,00	5 916,00	9 860,00	49 231,38
IV		28.29.60	pojízdná ohřívací vana	45 401,26	26.08.2024	15		2 024,00	3 036,00	5 060,00	40 341,26
III		25.99.12	podstolová myčka	59 320,23	26.08.2024	10		3 960,00	5 940,00	9 900,00	49 420,23
III		31.02.10	nerezová gastro skříň	56 187,54	26.08.2024	10		3 752,00	5 628,00	9 380,00	46 807,54
IV		28.29.60	pojízdná ohřívací vana	45 858,96	26.08.2024	15		2 040,00	3 060,00	5 100,00	40 758,96
III		30.99.10	schodolez	96 787,90	26.08.2024	15		4 304,00	6 456,00	10 760,00	86 027,90
III		27.51.15	Vzduchotechnika	308 550,00	26.08.2024	10		20 576,00	30 864,00	51 440,00	257 110,00
II		26.30.23	Slaboproud - kamerový systém, čidla, přípojky k wi	63 682,30	26.08.2024	10		4 248,00	6 372,00	10 620,00	53 062,30
II		26.30.11	interaktivní tabule	322 779,60	26.08.2024	10		21 520,00	32 280,00	53 800,00	268 979,60
			Celkem	1 345 489,38				121 088,00	128 354,00	249 442,00	1 096 047,38
			Celkem	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
			Celkem za majetek	28 091 910,61				2 013 113,67	636 852,00	2 649 965,67	25 441 944,94

Podle potřeby si vložte řádky

Doložit postup výpočtu odpisů u budov s technickým zhodnocením.

Rozepiště	v Kč	v tis. Kč
z toho HČ	636 852	636,860
z toho DČ		0,00
Celkem	636 852	636,86

Zpracoval: Jan Hanslík
Ředitel: Mgr. Erika Václavíková
Dne:

03.09.2024

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

Mateřská škola Opava, Pekařská - 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:

Jan Hanslík
Mgr. Erika Václavíková
03.09.2024

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, Pekařská - 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

Zpracovala: Jan Hanslik
 Ředitel: Mgr. Erika Václavíková
 Dne: #####

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

Příloha č.6

Název organizace: Mateřská škola Opava, Pekařská - příspěvková organizace

Přesné sídlo hřiště (zahrady):

Provoz: duben - listopad Po - Pá:
So - Ne:

Provoz: červenec - srpen Po - Ne:

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																
březen						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
duben						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
květen						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
červen						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
červenec						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
srpen						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
září						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
říjen						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
listopad						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hala																
Správce						0	0	0							0	0
Úklid						0	0	0							0	0
Celkem						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Zpracovala: Jan Hanslík
Ředitel: Mgr. Erika Václavíková
Dne: 03.09.2024

Název organizace: Mateřská škola Opava, Pekařská - 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, Pekařská - 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: Jan Hanslik
Ředitel: Mgr. Erika Václavíková
Dne: 03.09.2024

Výpočet výnosů z úplaty za předškolní vzdělávání na rok 2025

Název právnické osoby:

Mateřská škola Opava, Pekařská - příspěvková organizace

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

Úplata na školní rok 2024/2025	470
Počet přijatých dětí:	90
z toho bezúplatně vzdělávaných:	23
z toho osvobozených od úplaty:	3
Neplacících celkem:	26
Placících celkem:	64
Příjmy z úplaty za leden - červen:	180 480,00

Předpokládaný počet dětí vlastní + cizí:	34
Počet otevřených dnů v červenci:	23
Počet pracovních dnů v červenci:	23
Příjmy z úplaty za červenec:	15 980,00

Předpokládaný počet dětí vlastní:	34
Předpokládaný počet dětí cizí:	
Počet otevřených dnů pro vlastní děti:	21
Počet otevřených dnů pro cizí děti:	21
Počet pracovních dnů v srpnu:	21
Příjmy z úplaty za srpen:	15 980,00
Příjmy z úplaty leden až srpen 2025:	212 440,00

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

Úplata na školní rok 2025/2026	470
Počet přijatých dětí:	90
z toho bezúplatně vzdělávaných:	23
z toho osvobozených od úplaty:	3
Neplacících celkem:	26
Placících celkem:	64
Příjmy z úplaty za září - prosinec 2025	120 320,00
CELKEM PŘÍJMY Z ÚPLATY ZA ROK 2025	332 760,00

Zpracovala:

Ředitel:

Dne:

Jan Hanslík

Mgr. Erika Václavíková

03.09.2024

Zdůvodnění k finančnímu plánu na rok 2025

Příloha č. 8

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

Zdůvodnění k navýšení FP: nová školka na Liptovské ul. v Kylešovicích, navýšení rozpočtu z důvodu navýšení příspěvku na energie o 158,9 tis. Kč (uzavřena smlouva o poskytování služeb se SMO ve výši 233,1 Kč, avšak rozpočet byl částečně posílen v roce 2024 o 74,2 tis. Kč), dále navýšení rozpočtu z důvodu normativního navýšení (nárůst počtu dětí) o 166,4 tis. Kč, celkové normativní navýšení činí 247 tis Kč, avšak rozpočet byl částečně posílen v roce 2024 o 80,6 tis. Kč.

Zpracoval:

Dne:

Ředitel: Mgr. Erika Václavíková