



## 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 Sedmikrásky, Opava, příspěvková organizace  
Adresa organizace: Olomoucká 2405/103, 74601 Opava  
IČO: 70999953

Ředitel (jméno, podpis): Bc. Eva Matušková  
Kontakt: 605 975 459

Zpracoval (jméno, podpis): Soňa Schreierová  
Kontakt: 720 986 948

Vedoucí odvětvového odboru : Ing. Andrea Štenclová

# Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Sedmíkrásky, Opava, příspěvková organizace							
						MŠ	Počet dětí	266	
						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			
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6	sl.6 - sl.3		
<b>Spotřeba materiálu (501)</b>	<b>125,57</b>	<b>272,51</b>	<b>643,00</b>	<b>643,00</b>	<b>139,01</b>	<b>557,46</b>	<b>-85,54</b>	<b>0,00</b>	
v tom - potraviny							0,00		
- prádlo, oděv, obuv			50,00	50,00			-50,00		
- knihy, učební pomůcky	12,29	55,67	120,00	120,00	12,09	110,00	-10,00		
- drobný majetek	1,64	4,21	10,00	10,00	2,97	10,00	0,00		
- spotřeba materiálů ostatní	111,64	210,77	463,00	463,00	123,38	437,46	-25,54		
- ostatní		1,86			0,57		0,00		
<b>Spotřeba energie (502)</b>	<b>962,01</b>	<b>1511,76</b>	<b>1501,90</b>	<b>1501,90</b>	<b>914,21</b>	<b>1501,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - spotřeba vody	126,75	236,76	232,10	232,10	129,58	232,10	0,00		
- ÚT a ohřev vody	425,88	674,55	562,60	562,60	347,26	562,60	0,00		
- spotřeba plynu	247,45	369,27	418,60	418,60	256,48	418,60	0,00		
- spotřeba el. energie	159,20	225,28	288,60	288,60	178,27	288,60	0,00		
- pohonné hmoty a maziva	2,73	5,90			2,62		0,00		
- ostatní							0,00		
<b>Opravy a udržování (511)</b>	<b>156,72</b>	<b>711,51</b>	<b>814,80</b>	<b>883,74</b>	<b>280,78</b>	<b>585,94</b>	<b>-228,86</b>		
<b>Cestovné (512)</b>	<b>3,06</b>	<b>7,08</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,92</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Výdaje na reprezentaci (513)</b>							<b>0,00</b>		
<b>Ostatní služby (518)</b>	<b>388,72</b>	<b>752,97</b>	<b>743,00</b>	<b>743,00</b>	<b>400,84</b>	<b>646,00</b>	<b>-97,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - služby poštovní	1,50	1,77	4,00	4,00	1,74	4,00	0,00		
- služby telekom. a radiokom.	5,67	10,77	11,00	11,00	13,88	11,00	0,00		
- nájemné							0,00		
- konzult., porad. a právní							0,00		
- školení a vzdělávání							0,00		
- nákup služeb ostatní	142,31	333,45	327,00	327,00	167,95	260,00	-67,00		
- programové vybavení (DDNM)							0,00		
- výměna písku - otevřené zahrady					6,78		0,00		
- internet	8,90	15,78	16,00	16,00		16,00	0,00		
- správa sítě							0,00		
- bankovní poplatky	2,43	4,02	5,00	5,00	1,51	5,00	0,00		
- nákup služ.-person., mzdy, účto	227,91	387,18	380,00	380,00	208,98	350,00	-30,00		
- účel. dotace - plavecký výcvik						0,00	0,00		
- účel. dotace - lyžařský výcvik						0,00	0,00		
<b>Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)</b>	<b>880,23</b>	<b>1664,71</b>	<b>1602,21</b>	<b>1602,21</b>	<b>741,82</b>	<b>1658,46</b>	<b>56,25</b>	<b>0,00</b>	
v tom - platy zaměstnanců	804,88	1518,06	1542,59	1542,59	682,40	1590,99	48,40		
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	75,35	146,65	59,62	59,62	59,42	67,47	7,85		
<b>Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)</b>	<b>264,74</b>	<b>502,52</b>	<b>521,40</b>	<b>521,40</b>	<b>223,33</b>	<b>537,76</b>	<b>16,36</b>	<b>0,00</b>	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců	264,74	502,52	521,40	521,40	223,33	537,76	16,36		
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště							0,00		
<b>Jiné sociální pojištění (525)</b>	<b>5,67</b>	<b>7,45</b>			<b>3,77</b>		<b>0,00</b>		
<b>Zák. soc. náklady (přídel do FKSP) (527)</b>	<b>20,63</b>	<b>52,69</b>	<b>86,85</b>	<b>86,85</b>	<b>15,95</b>	<b>61,88</b>	<b>-24,97</b>	<b>0,00</b>	
v tom - FKSP zaměstnanců	16,10	30,36	30,85	30,85	6,83	15,88	-14,97		
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)							0,00		
- školení a vzdělávání	2,50	6,66	6,00	6,00		6,00	0,00		
- ostatní	2,03	15,67	50,00	50,00	9,12	40,00	-10,00		
<b>Jiné sociální náklady (528)</b>							<b>0,00</b>		
<b>Daně a poplatky (538)</b>							<b>0,00</b>		
<b>Ostatní náklady (549)</b>	<b>38,64</b>	<b>57,77</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>29,77</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
- pojištění (majetku, úrazové)						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
- ostatní	<b>38,64</b>	<b>57,77</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>29,77</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Odpisy dlouhodobého majetku (551)</b>	<b>169,42</b>	<b>338,84</b>	<b>338,90</b>	<b>338,90</b>	<b>169,42</b>	<b>350,87</b>	<b>11,97</b>	<b>0,00</b>	
<b>Drobný dlouhodobý majetek (558)</b>	<b>20,10</b>	<b>90,17</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>25,99</b>	<b>190,00</b>	<b>-10,00</b>		
<b>Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)</b>	<b>194,15</b>	<b>372,04</b>	<b>400,00</b>	<b>480,88</b>	<b>346,07</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
náklady projektů: OP JAK	194,15	323,00	400,00	400,00	323,70	400,00	0,00		
soutěž de kni Země		1,50					0,00		
vyvýšené záhony		28,70					0,00		
trasmfěr		18,84					0,00		
dotované obědy				46,35	22,37		0,00		
dary					42,18				
školní výsadba stromů				34,53					
<b>Ostatní položky výše neuvedené</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
557					6,05		0,00		
542					1,15		0,00		
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>3229,66</b>	<b>6342,02</b>	<b>6867,06</b>	<b>7016,88</b>	<b>3299,08</b>	<b>6505,27</b>	<b>-361,80</b>	<b>0,00</b>	

# Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, 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	736,09	1 307,41	1 488,88	1 488,88	769,77	1 140,89	-347,99		
Příjmy ze stravného							0,00		
Úroky							0,00		
Použití rezervního fondu do výnosů						0,00	0,00		
Použití fondu investic do výnosů		362,79	240,10	309,04	68,94	290,00	49,90		
Použití fondu odměn do výnosů						0,00	0,00		
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	92,38	180,71	172,50	172,50	78,09	18,84	-153,66	5,00	
- poplatky za služby		15,98	131,00	131,00			-131,00		
- pronájmy tělocvičny + učebny	1,39	2,31	1,50	1,50	1,16		-1,50	5,00	
- obědy (odprodej)	13,52	44,42			8,92		0,00		
- transfěr	9,42	18,84			9,42	18,84	18,84		
- přefakturace energie	68,05	99,16	40,00	40,00	58,59		-40,00		
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	194,15	323,00	400,00	446,35	388,25	400,00	0,00	0,00	
náklady projektů: OP JAK	194,15	323,00	400,00	400,00	323,70	400,00	0,00		
soutěž den země							0,00		
vyvýšené záhony							0,00		
dotované obědy				46,35	22,37		0,00		
dary					42,18		0,00		
							0,00		
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>1 022,62</b>	<b>2 173,91</b>	<b>2 301,48</b>	<b>2 416,77</b>	<b>1 305,05</b>	<b>1 849,73</b>	<b>-451,75</b>	<b>5,00</b>	
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		
	3 229,66	6 342,02	6 867,06	7 016,88	3 299,08	6 505,27	-361,79	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		
	2 207,04	4 168,11	4 565,60	4 600,13	1 994,03	4 655,60	90,00	-5,00	
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			
		417,952		420,000	0,000	2,048			
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	21 771 895	22 768 591	23 177 226	23 177 226					
Neinvestiční dotace na vzdělávání	21 771 895	22 768 591	23 177 226	23 177 226					
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	21 771 895	22 768 591	23 177 226	23 177 226					
a) platy zaměstnanců	15 710 505	16 717 323	17 020 464	17 020 464					
b) OON zaměstnanců	118 280	88 560	88 560	88 560					
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	5 943 110	5 962 708	6 068 202	6 068 202					
Rozvojové programy	0	x	x	x					
Zpracoval:	Soňa Schreierová								
Ředitel	Bc. Eva Matušková								
Dne:	10.09.2024								

# Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, příspěvková organizace			
NÁKLADY (v případě nedostatku řádků přidejte, mimoškolské upraví pro své potřeby)	Doplňková činnost - dopsat druh				
	reklama			Celkem	
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)					
<b>Spotřeba materiálu (501)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	
<b>Spotřeba energie (502)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	
<b>Opravy a udržování (511)</b>				0,00	
<b>Cestovné (512)</b>				0,00	
<b>Výdaje na reprezentaci (513)</b>				0,00	
<b>Ostatní služby (518)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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,úcto				0,00	
- účel. dotace - plavecký výcvik				0,00	
- účel. dotace - lyžařský výcvik				0,00	
<b>Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - platy zaměstnanců				0,00	
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)				0,00	
<b>Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců				0,00	
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště				0,00	
<b>Jiné sociální pojištění (525)</b>				0,00	
<b>Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - FKSP zaměstnanců				0,00	
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)				0,00	
- školení a vzdělávání				0,00	
- ostatní				0,00	
<b>Jiné sociální náklady (528)</b>				0,00	
<b>Daně a poplatky (538)</b>				0,00	
<b>Ostatní náklady (549)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
- pojištění (majetku, úrazové)				0,00	
- ostatní				0,00	
<b>Odpisy dlouhodobého majetku (551)</b>				0,00	
<b>Drobný dlouhodobý majetek (558)</b>				0,00	
<b>Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
náklady projektů:				0,00	
				0,00	
				0,00	
<b>Ostatní položky výše neuvedené</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
				0,00	
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

# Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, příspěvková organizace

VÝNOSY (mimoškolské upraví pro své potřeby)	Doplňková činnost - dopsat druh			
	reklama			Celkem
<b>(v tis. Kč na 2 desetinná místa)</b>				
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:	5,00	0,00	0,00	5,00
pronájmy	5,00			5,00
				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
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,00</b>

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
	-5,00	0,00	0,00	-5,00

Zpracoval:

Ředitel:

Dne:

Soňa Schreierová

Bc. Eva Matušková

10.09.2024

# Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:		Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, příspěvková organizace			
NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost		
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027	
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)					
<b>Spotřeba materiálu (501)</b>	<b>557,46</b>	<b>557,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - potraviny					
- prádlo, oděv, obuv					
- knihy, učební pomůcky	110,00	110,00			
- drobný majetek	10,00	10,00			
- spotřeba materiálů ostatní	437,46	437,46			
- ostatní					
<b>Spotřeba energie (502)</b>	<b>1 501,90</b>	<b>1 501,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - spotřeba vody	232,10	232,10			
- ÚT a ohřev vody	562,60	562,60			
- spotřeba plynu	418,60	418,60			
- spotřeba el. energie	288,60	288,60			
- pohonné hmoty a maziva					
- ostatní					
<b>Opravy a udržování (511)</b>	<b>495,34</b>	<b>495,34</b>			
<b>Cestovné (512)</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>			
<b>Výdaje na reprezentaci (513)</b>					
<b>Ostatní služby (518)</b>	<b>646,66</b>	<b>646,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom- služby poštovní	4,00	4,00			
- služby telekom. a radiokom.	11,00	11,00			
- nájemné					
- konzult., porad. a právní					
- školení a vzdělávání					
- nákup služeb ostatní	260,66	260,66			
- programové vybavení (DDNM)					
- výměna písku - otevřená zahrada					
- internet	16,00	16,00			
- správa sítě					
- bankovní poplatky	5,00	5,00			
- nákup služ.-person., mzdy, účto	350,00	350,00			
- účel. dotace - plavecký výcvik					
- účel. dotace - lyžařský výcvik					
<b>Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)</b>	<b>1 658,46</b>	<b>1 658,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - platy zaměstnanců	1 590,99	1 590,99			
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	67,47	67,47			
<b>Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)</b>	<b>537,76</b>	<b>537,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců	537,76	537,76			
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště					
<b>Jiné sociální pojištění (525)</b>					
<b>Zák. soc. náklady (přídel do FKSP) (527)</b>	<b>61,88</b>	<b>61,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
v tom - FKSP zaměstnanců	15,88	15,88			
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)					
- školení a vzdělávání	6,00	6,00			
- ostatní	40,00	40,00			
<b>Jiné sociální náklady (528)</b>					
<b>Daně a poplatky (538)</b>					
<b>Ostatní náklady (549)</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
- pojištění (majetku, úrazové)					
- ostatní	5,00	5,00			
<b>Odpisy dlouhodobého majetku (551)</b>	<b>350,87</b>	<b>350,87</b>			
<b>Drobný dlouhodobý majetek (558)</b>	<b>190,00</b>	<b>190,00</b>			
<b>Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
OP JAK	400,00	400,00			
<b>Ostatní položky výše neuvedené</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>6 415,33</b>	<b>6 415,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

# Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Sedmíkrásky, Opava, příspěvková organizace

VÝNOSY (mimoškolské upraví pro své potřeby)	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2026	Výhled 2027	Výhled 2026	Výhled 2027
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)				
Příjmy ze školného	1 140,89	1 140,89		
Příjmy ze stravného				
Úroky				
Použití rezervního fondu do výnosů	0,00	0,00		
Použití fondu investic do výnosů	200,00	200,00		
Použití fondu odměn do výnosů	0,00	0,00		
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	18,84	18,84	5,00	5,00
pronájmy transfěr	18,84	18,84	5,00	5,00
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	400,00	400,00	0,00	0,00
OP JAK	400,00	400,00		
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>1 759,73</b>	<b>1 759,73</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>

NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2026	Výhled 2027	Výhled 2026	Výhled 2027
	6 415,33	6 415,33	0,00	0,00

ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2026	Výhled 2027	Výhled 2026	Výhled 2027
	4 655,60	4 655,60	-5,00	-5,00

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu v tis. Kč (NIV)	Hlavní činnost	
	Výhled 2026	Výhled 2027
	sl.1	sl.2
Výnosy z dotací na vzdělávání	23 177 226	23 177 226
Neinvestiční dotace na vzdělávání	23 177 226	23 177 226
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	23 177 226	23 177 226
a) platy zaměstnanců	17 020 464	17 020 464
b) OON zaměstnanců	88 560	88 560
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	6 068 202	6 068 202
Rozvojové programy	x	x

Zpracoval:

Zoňa Schreierová

Ředitel:

Bc. Eva Matušková

Dne:

10.09.2024

**Fond investic v roce 2025**

Příloha č. 2

Název p. o.:

Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, příspěvková organizace

(v tis. Kč na 2 desetinná místa)

<b>Očekávaný zůstatek fondu investic za rok 2024:</b>	463,59
<b>Tvorba fondu investic v roce 2025 z odpisů:</b>	350,87
<b><i>Nařízený odvod v roce 2025:</i></b>	148,70
<b>Celkem vlastní zdroje za rok 2025:</b>	<b>665,76</b>
<b>Předpokládané použití fondu investic v roce 2025:</b>	
<b>Použití Fondu investic na INVESTICE: (částky nejsou zahrnuté v N a V plánu):</b>	
<b>Použití Fondu investic na OPRAVY A ÚDRŽBU (částky jsou zahrnuté v N a V plánu):</b>	
sociální zařízení Olomoucká II. třída	100,00
oprava přístřešku Neumannova	100,00
prádelna jesle - oprava prostor 2. etapa	90,00
<b>Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025 na investiční potřeby:</b>	<b>0,00</b>
<b>Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025 na opravy a udržování:</b>	<b>290,00</b>
<b>Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025:</b>	<b>290,00</b>

Zpracoval:

Bc. Eva Matušková

Ředitel

Bc. Eva Matušková

Dne:

09.09.2024



## 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 Sedmikrásky, Opava, 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					
<b>v roce 2025</b>								
sociální zařízení Olomoucká II. třída	ne		430,00		100,00		50,00	280,00
elektrozvody Čajkovského (havarijní stav)	ne	1 800,00						1 800,00
oprava elektroinstalace Olomoucká	ne	500,00						500,00
fasáda (opadává omítka) a oprava okenních parapetů SZ strana (stéká voda po fasádě) Neumannova	ne		700,00					700,00
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>2 300,00</b>	<b>1 130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>3 280,00</b>
<b>v roce 2026</b>								
sociální zařízení III. třída	ne		430,00					430,00
venkovní WC Mostní	ano		285,21					185,21
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>715,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>615,21</b>
<b>v roce 2027</b>								
sociální zařízení Olomoucká IV. Třída	ne		430,00					430,00
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>430,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>430,00</b>

### 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: Bc. Eva Matušková

Ředitel Bc. Eva Matušková

Dne:

13.09.2024

## Tříletý plán velkých oprav, údržby z vlastních zdrojů

(Akce hrazené v plné výši z vlastních zdrojů)

Název p. o.: Mateřská škola Sedmíkrásky, Opava, 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)
<b>v roce 2025</b>			
oprava příštřešku Neumannova	ne		100,00
prádelna jesle - oprava prostor 2. etapa	ne		90,00
<b>Celkem</b>	x	<b>0,00</b>	<b>190,00</b>
<b>v roce 2026</b>			
oprava výdejny Sadová	ne		100,00
prádelna jesle - oprava prostor 3. etapa	ne		100,00
<b>Celkem</b>	x	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>
<b>v roce 2027</b>			
oprava skladů Mostní, Olomoucká, Neumannova, Čajkovského	ne		200,00
<b>Celkem</b>	x	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>

### 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: Bc. Eva Matušková

Ředitel Bc. Eva Matušková

Dne:

13.09.2024

# 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 Sedmikrásky, Opava, příspěvková organizace

IČO: 70999953

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
567,50	Převod z odpisů z DHM a DNM	338,90	344,89	240,10	300,00	463,59	350,87	290,00	350,87	200,00	350,87	200,00
	Převod z rezervního fondu											
	Výnos z prodeje DHM											
	Investiční dotace MMO		68,94		68,94							
	Investiční dotace ze SR a SF											
	<b>Nařízený odvod z FI</b>			148,80	148,80			148,70		148,70		148,70
	Ostatní											
<b>Celkem</b>		<b>338,90</b>	<b>413,83</b>	<b>388,90</b>	<b>517,74</b>		<b>202,17</b>	<b>290,00</b>	<b>202,17</b>	<b>200,00</b>	<b>202,17</b>	<b>200,00</b>

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
51,58	Převod ze zlepš. výsledku hosp.		5,00			57,08						
	Peněžní dary		67,50		67,00							
	Převod z RF do FI											
	Dotace											
<b>Celkem</b>			<b>72,50</b>		<b>67,00</b>							

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											
<b>Celkem</b>												

Zpracoval: Soňa Schreierová

Ředitel Bc. Eva Matušková

Dne: 13.09.2024

Odpisový plán na rok 2025

Příloha č. 4

Organizace: Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, 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 %	Oprávy k 01.01.2025	Odpis za rok 2025	Oprávy k 31.12.2025	Zůstatková hodnota k 31.12.2025
				Zůstatková hodnota zvýšená o technické zhodnocení							
	VII	12.63.1.1	budova Neumannova	1 297 288,00	1.9.1946	100	1	1 057 005	37 312	1 094 317	774 201,88
	VII	12.63.1.1	technické zhodnocení Neumannova - kotelna	433 648,88	12.10.2021						
			technické zhodnocení - osvětlení	137 602	30.06.2024						
	VII	12.63.1.1	budova Mostní	601 273	1.11.1948	100	1	715 028	58 798	773 826	2 106 907
	VII	12.63.1.1	technické zhodnocení Mostní	165 153							
	VII	12.63.1.1	technické zhodnocení Mostní	2 114 306,54	1.10.2021	100	1				
	VII	12.63.1.1	budova Sadová	1 089 682	30.12.1918	100	1	1 162 643	14 948	1 177 591	386 135,95
	VII	12.63.1.1	technické zhodnocení Sadová	25 625	5.3.2001	100	1				
	VII	12.63.1.1	technické zhodnocení Sadová - kotelna	448 419,95	12.10.2021						
	VI	11.10.9.1	oplocení Sadová	1 326	30.12.1979	50	2	1 212	26	1 238	88
1.	VII	126311	<b>Budova MŠ Olomoucká</b>	2 188 971	01.09.1970	100	1	1 898 064	99 181	1 997 245	4 438 311
			technické zhodnocení	322 025	01.01.2003	100	1				
			technické zhodnocení	285 005	01.01.2005	100	1				
			technické zhodnocení	153 200	01.01.2006	100	1				
			technické zhodnocení	62 999	01.11.2006	100	1				
			EPC	213 698	30.01.2015	100	1				
			technické zhodnocení	3 209 657,45	31.08.2017	100	1				
											0
			Měřič TUV	44 478	01.10.1999	100	1	11 237	445	11 682	32 796
			Zabezpečovací signalizace	31 067	01.04.1998	100	1	8 312	311	8 623	22 444
2.	VII	126311	Budova MŠ Čajkovského	1 940 284	01.01.1970	100	1	1 569 053	90 488	1 659 541	3 988 978
			technické zhodnocení	3 708 234,52	31.08.2017	100	1				
			Měřič TUV	62 097	01.03.1999	100	1	16 043	621	16 664	45 433
			Zabezpečovací signalizace	15 133	01.04.1998	100	1	4 056	152	4 208	10 925
3	VI	241211	Přírodní zahrada	1 217 110	27.4.2015	50	2	334 116	22 168	356 284	860 826
4	VI	241212	Školní zahrada	1 585 132	01.12.2003	60	1,66	434 298	26 419	460 717	1 124 415
			<b>Celkem</b>	<b>21 353 395,64</b>				<b>7 211 067,00</b>	<b>350 869,00</b>	<b>7 561 936,00</b>	<b>13 791 459,64</b>
			<b>Celkem</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Celkem</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Celkem za majetek</b>	<b>21 353 395,64</b>				<b>7 211 067,00</b>	<b>350 869,00</b>	<b>7 561 936,00</b>	<b>13 791 459,64</b>

Podle potřeby si vložte řádky

Doložit postup výpočtu odpisů u budov s technickým zhodnocením.

	v Kč	v tis. Kč
Rozeplátno		
z toho HČ	350 869	350,870
z toho DČ	0	0,00
Celkem	350 869	350,87

Zpracoval: Soňa Schreierová  
 Ředitel: Bc. Eva Matušková  
 Dne: 13.09.2024

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

Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, 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:

Bc. Eva Matušková

## 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 Sedmíkrásky, Opava, příspěvková organizace

v Kč

45 min. lekce - dotace na 1 lekci na 1 žáka: <b>92,00 Kč</b>																					
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
<b>Celkem</b>				0				0				0				0				0	0

60 min. lekce - dotace na 1 lekci na 1 žáka: <b>122,00 Kč</b>																					
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
<b>Celkem</b>				0				0				0				0				0	0
<b>Celkem</b>				0				0				0				0				0	0

Zpracovala:

Ředitel: Bc. Eva Matušková

Dne:

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

Příloha č.6

Název organizace: Mateřská škola Sedmíkrásky, Opava, příspěvková organizace

Přesné sídlo hřiště (zahrady): Čajkovského 30, Opava

Provoz: duben - říjen Po - Pá: 16.30 - 18.00  
So - Ne: 14.00 - 18.00

Provoz: červenec - srpen Po - Ne: 14.00 - 19.00 (uzavř. MŠ)  
Po - Pá: 16.30 - 19.00 (otevř. MŠ)

Sjednaná hodinová odměna: **123 Kč** So - Ne: 14.00 - 19.00

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			
<b>Zahrada</b>																	
Hlídač																	
březen						0	0	0		0	0	0		0	0	0	0
duben						0	0	0		0	0	0	13	1 538	1 538	1 538	1 538
květen						0	0	0		0	0	0	66	8 118	8 118	8 118	8 118
červen						0	0	0		0	0	0	68	8 303	8 303	8 303	8 303
červenec						0	0	0		0	0	0	130	15 990	15 990	15 990	15 990
srpen						0	0	0		0	0	0	143	17 528	17 528	17 528	17 528
září						0	0	0		0	0	0	65	7 995	7 995	7 995	7 995
říjen						0	0	0		0	0	0	65	7 995	7 995	7 995	7 995
listopad						0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Hala</b>																	
Správce						0	0	0								0	0
Úklid						0	0	0								0	0
<b>Celkem</b>						0	0	0	0	0	0	0	549	67 466	67 466	67 466	67 466

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

Zpracovala: Bc. Eva Matušková

Ředitel: Bc. Eva Matušková

Dne: 13.09.2024

**Název organizace:** Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, příspěvková organizace

**Maximální stanovená výše finančních prostředků - volby**

<b>Volby 2024</b>	<b>v Kč</b>	<b>v tis. Kč</b>
odměna	<b>3 500</b>	<b>3,5</b>

včetně odvodů





**Výpočet výnosů z úplaty za předškolní vzdělávání na rok 2025**

Název právnické osoby:

Mateřská škola Sedmikrásky, Opava, příspěvková organizace

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

Úplata na školní rok 2024/2025	<b>470</b>
Počet přijatých dětí:	266
z toho bezúplatně vzdělávaných:	91
z toho osvobozených od úplaty:	32
Neplaticích celkem:	123
Platicích celkem:	143
<b>Příjmy z úplaty za leden - červen:</b>	<b>403 260,00</b>

Předpokládaný počet dětí vlastní + cizí:	135
Počet otevřených dnů v červenci:	10
Počet pracovních dnů v červenci:	23
<b>Příjmy z úplaty za červenec:</b>	<b>27 587,00</b>

Předpokládaný počet dětí vlastní:	85
Předpokládaný počet dětí cizí:	50
Počet otevřených dnů pro vlastní děti:	5
Počet otevřených dnů pro cizí děti:	0
Počet pracovních dnů v srpnu:	21
<b>Příjmy z úplaty za srpen:</b>	<b>9 512,00</b>
<b>Příjmy z úplaty leden až srpen 2025:</b>	<b>440 359,00</b>

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

Úplata na školní rok 2025/2026	<b>470</b>
Počet přijatých dětí:	266
z toho bezúplatně vzdělávaných:	91
z toho osvobozených od úplaty:	32
Neplaticích celkem:	123
Platicích celkem:	143
<b>Příjmy z úplaty za září - prosinec 2025</b>	<b>268 840,00</b>
<b>CELKEM PŘÍJMY Z ÚPLATY ZA ROK 2025</b>	<b>709 199,00</b>

Zpracovala:

Ředitel:

Dne:

Bc. Eva Matušková

Bc. Eva Matušková

09.09.2024

## Výpočet výnosů z úplaty oddělení jeslí na rok 2024

	úplata		počet měsíců	
Počet dětí	18	1750	10	315 000
Počet dětí s kratší docházkou	2	1000	10	20 000
Prázdniny=průměr docházky	8	1750	1	14 000
Celkem paušál				349 000

		průměr dní/počet dní	počet měsíců	sazba	
Praní prádla					
Počet dětí	20	12	10	32	76 800
Prázdniny					
Počet dětí	8	23	1	32	5 888
Celkem za praní prádla					82 688
Celk výnosy oddělení jeslí					431 688

v tis. Kč  
431,69

## **Zdůvodnění k finančnímu plánu na rok 2025**

Příloha č. 8

Název p. o. Mateřská škola Sedmíkrásky, Opava, příspěvková organizace

Zdůvodnění k navýšení FP: Navýšení platů nepedagogických pracovníků v tarifní složce platu o 5% (platy pracovníků jeslí jsou hrazeny z rozpočtu zřizovatele).

Zpracoval:

Dne:

Ředitel: Bc. Eva Matušková