



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: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvková organizace
Adresa organizace: U Školy 1, 74770 Opava - Komárov
IČO: 70999163

Ředitel (jméno, podpis): Mgr. Tomáš Weicht
Kontakt:

Zpracoval (jméno, podpis): Horáková Miluše
Kontakt: 739 093 975

Vedoucí odvětvového odboru : Ing. Andrea Štenclová

Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:		Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvkova organizace							
						MŠ	Počet dětí	119	
						ZŠ 1-5	Počet žáků	86	
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		
(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)	242,70	520,29	372,39	372,39	246,44	372,39	0,00	75,00	
v tom - potraviny								0,00	
- prádlo, oděv, obuv								0,00	
- knihy, učební pomůcky	71,12	27,20	27,00	27,00	46,00	27,00	0,00		
- drobný majetek	101,20	250,11	187,14	187,14	58,00	187,14	0,00		
- spotřeba materiálů ostatní	70,38	242,98	158,25	158,25	142,44	158,25	0,00		
- ostatní								75,00	
Spotřeba energie (502)	553,43	802,04	1221,10	1221,10	694,11	1221,10	0,00	10,70	
v tom - spotřeba vody	27,14	43,43	131,70	131,70	27,88	131,70	0,00	1,50	
- ÚT a ohřev vody								0,00	
- spotřeba plynu	346,79	459,72	646,10	646,10	400,57	646,10	0,00	5,70	
- spotřeba el. energie	179,50	298,89	443,30	443,30	265,66	443,30	0,00	3,50	
- pohonné hmoty a maziva								0,00	
- ostatní								0,00	
Opravy a udržování (511)	229,32	270,04	697,36	700,38	34,52	932,86		235,50	
Cestovné (512)								0,00	
Výdaje na reprezentaci (513)	1,84	1,84	10,00	10,00	2,00	10,00		0,00	
Ostatní služby (518)	265,27	813,66	851,04	851,04	403,57	1128,68	277,64	88,00	
v tom - služby poštovní	0,76	0,94	3,00	3,00	0,03	3,00	0,00		
- služby telekom. a radiokom.	18,79	41,60	28,00	28,00	12,77	28,00	0,00		
- nájemné		48,98			3,98		0,00		
- konzult., porad. a právní							0,00		
- školení a vzdělávání							0,00		
- nákup služeb ostatní		407,64	304,64	304,64	174,92	571,04	266,40	88,00	
- programové vybavení (DDNM)							0,00		
- výměna písku - otevřené zahrady							0,00		
- internet	6,00	5,80	11,00	11,00	0,18	11,00	0,00		
- správa sítě	18,90	30,00	30,00	30,00	18,26	30,00	0,00		
- bankovní poplatky	8,20		14,00	14,00	7,25	14,00	0,00		
- nákup služ.-person.,mzdy,úcto	160,00	229,72	396,00	396,00	137,20	396,00	0,00		
- účel. dotace - plavecký výcvik	52,62	48,98	64,40	64,40	48,98	75,64	11,24		
- účel. dotace - lyžařský výcvik			0,00	0,00		0,00	0,00		
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	124,46	140,88	224,26	224,26	61,58	224,26	0,00	60,00	
v tom - platy zaměstnanců								0,00	
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	124,46	140,88	224,26	224,26	61,58	224,26	0,00	60,00	
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	42,31	47,62	76,24	76,24	20,81	76,24	0,00	0,00	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců								0,00	
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště	42,31	47,62	76,24	76,24	20,81	76,24	0,00		
Jiné sociální pojištění (525)	1,20		6,50	6,50	0,26	6,50		0,00	
Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	2,48	2,84	4,48	4,48	0,62	2,24	-2,24	0,00	
v tom - FKSP zaměstnanců								0,00	
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)	2,48	2,84	4,48	4,48	0,62	2,24	-2,24		
- školení a vzdělávání							0,00		
- ostatní							0,00		
Jiné sociální náklady (528)								0,00	
Daně a poplatky (538)								0,00	
Ostatní náklady (549)	2,00	26,40	20,50	20,50	21,62	20,50	0,00	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)	2,00	2,00	20,50	20,50	21,62	20,50	0,00		
- ostatní		24,40					0,00		
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	1344,43	2364,75	2364,75	2361,73	1379,44	2354,25	-10,50	0,00	
Drobný dlouhodobý majetek (558)	102,00	366,73	134,00	134,00	98,61	134,00	0,00	0,00	
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)	0,00	249,94	1269,63	1279,63	0,00	660,30	-609,33	0,00	
náklady projektů:								0,00	
úcelové příspěvky:								0,00	
příspěvek MČ Podvihov		10,00	10,00	20,00		10,00	0,00		
šablony OP JAK		239,94	1259,63	1259,63		650,30	-609,33		
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	2911,44	5607,03	7252,25	7262,25	2963,58	7143,32	-108,93	233,70	

Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:		Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, 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	174,73	303,61	316,96	316,96	140,85	447,19	130,23	
Příjmy ze stravného							0,00	
Úroky			1,00	1,00			-1,00	
Použití rezervního fondu do výnosů		323,02	15,00	15,00		0,00	-15,00	
Použití fondu investic do výnosů						200,00	200,00	
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	245,00
- poplatky za služby							0,00	
- pronájmy tělocvičny + učebny							0,00	160,00
- kroužky							0,00	85,00
							0,00	
							0,00	
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	0,00	249,94	1 269,63	1 279,63	0,00	660,30	-609,33	0,00
náklady projektů:							0,00	
							0,00	
účelové příspěvky:							0,00	
příspěvek MČ Podvihov		10,00	10,00	20,00		10,00	0,00	
šablony OP JAK		239,94	1 259,63	1 259,63		650,30	-609,33	
							0,00	
VÝNOSY CELKEM	174,73	876,57	1 602,59	1 612,59	140,85	1 307,49	-295,10	245,00
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	
	2 911,44	5 607,03	7 252,25	7 262,25	2 963,58	7 143,32	-108,93	233,70
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	
	2 736,71	4 730,46	5 649,70	5 649,70	2 822,73	5 835,90	186,20	-11,30
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		
	0	396	0	396	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	18 226 770	18 279 577	18 289 211	18 289 211				
Neinvestiční dotace na vzdělávání	18 226 770	18 279 577	18 289 211	18 289 211				
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	18 119 330	18 279 577	18 289 211	18 289 211				
a) platy zaměstnanců	13 115 707	13 431 714	13 336 714	13 336 714				
b) OON zaměstnanců	89 250	0	102 200	102 200				
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	4 914 373	4 847 863	4 850 297	4 850 297				
Rozvojové programy	107 440	x	x	x				
Zpracoval:	Horáková Miluše							
Ředitel	Mgr. Tomáš Weicht							
Dne:	06.09.2024							

Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:		Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvkova		
NÁKLADY (v případě nedostatku řádků přidejte, mimoškolské upraví pro své potřeby)	Doplňková činnost - dopsat druh			
	pronájem TV	kroužky		Celkem
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)				
Spotřeba materiálu (501)	55,00	20,00	0,00	75,00
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	55,00	20,00		75,00
Spotřeba energie (502)	10,05	0,65	0,00	10,70
v tom - spotřeba vody	1,25	0,25		1,50
- ÚT a ohřev vody				0,00
- spotřeba plynu	5,50	0,20		5,70
- spotřeba el. energie	3,30	0,20		3,50
- 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)	78,00	10,00	0,00	88,00
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	78,00	10,00		88,00
- 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)	40,00	20,00	0,00	60,00
v tom - platy zaměstnanců				0,00
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	40,00	20,00		60,00
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	183,05	50,65	0,00	233,70

Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:

Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvková c

VÝNOSY (mimoškolní upravené pro své potřeby)	Doplňková činnost - dopsat druh			
	pronájem TV	kroužky		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:	160,00	85,00	0,00	245,00
	160,00	85,00		245,00
				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	160,00	85,00	0,00	245,00

NÁKLADY	Doplňková činnost - dopsat druh			
				Celkem
	183,05	50,65	0,00	233,70

ROZDÍL VÝNOSY minus NÁKLADY = vždy se ziskem	Doplňková činnost - dopsat druh			
				Celkem
	23,10	-34,40	0,00	-11,30

Zpracoval:
Ředitel:
Dne:

Horáková Miluše
Mgr. Tomáš Weicht
06.09.2024

Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:		Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvková or.			
NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost		
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027	
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)					
Spotřeba materiálu (501)	372,39	372,39	75,00	75,00	
v tom - potraviny					
- prádlo, oděv, obuv					
- knihy, učební pomůcky	27,00	27,00			
- drobný majetek	187,14	187,14			
- spotřeba materiálů ostatní	158,25	158,25			
- ostatní			75,00	75,00	
Spotřeba energie (502)	1221,10	1221,10	10,70	10,70	
v tom - spotřeba vody	131,70	131,70	1,50	1,50	
- ÚT a ohřev vody					
- spotřeba plynu	646,10	646,10	5,70	5,70	
- spotřeba el. energie	443,30	443,30	3,50	3,50	
- pohonné hmoty a maziva					
- ostatní					
Opravy a udržování (511)	440,46	440,46			
Cestovné (512)					
Výdaje na reprezentaci (513)	10,00	10,00			
Ostatní služby (518)	786,64	786,64	88,00	88,00	
v tom- služby poštovní	3,00	3,00			
- služby telekom. a radiokom.	28,00	28,00			
- nájemné					
- konzult., porad. a právní					
- školení a vzdělávání					
- nákup služeb ostatní	304,64	304,64	88,00	88,00	
- programové vybavení (DDNM)					
- výměna písku - otevřené zahrady					
- internet	11,00	11,00			
- správa sítě	30,00	30,00			
- bankovní poplatky	14,00	14,00			
- nákup služ.-person., mzdy, účto	396,00	396,00			
- účel. dotace - plavecký výcvik					
- účel. dotace - lyžařský výcvik					
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	0,00	0,00	60,00	60,00	
v tom - platy zaměstnanců					
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)			60,00	60,00	
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	76,24	76,24	0,00	0,00	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců					
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště	76,24	76,24			
Jiné sociální pojištění (525)	6,50	6,50			
Zák. soc. náklady (přídel do FKSP) (527)	2,24	2,24	0,00	0,00	
v tom - FKSP zaměstnanců					
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)	2,24	2,24			
- školení a vzdělávání					
- ostatní					
Jiné sociální náklady (528)					
Daně a poplatky (538)					
Ostatní náklady (549)	22,74	22,74	0,00	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)	22,74	22,74			
- ostatní					
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	2354,25	2354,25	0,00	0,00	
Drobný dlouhodobý majetek (558)	134,00	134,00			
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)	660,30	660,30	0,00	0,00	
náklady projektů:					
Ostatní položky výše neuvedené	10,00	10,00			
	650,30	650,30			
NÁKLADY CELKEM	6 096,86	6 096,86	233,70	233,70	

Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:

Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvkova orga

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	447,19	447,19		
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	245,00	245,00
			160,00	160,00
			85,00	85,00
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝNOSY CELKEM	447,19	447,19	245,00	245,00

NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027
	6 096,86	6 096,86	233,70	233,70

ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027
	5 649,70	5 649,70	-11,30	-11,30

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu v tis. Kč (NIV)	Hlavní činnost	
	Výchled 2026	Výchled 2027
	sl.1	sl.2
Výnosy z dotací na vzdělávání	18 289 211	18 289 211
Neinvestiční dotace na vzdělávání	18 289 211	18 289 211
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	18 289 211	18 289 211
a) platy zaměstnanců	13 336 714	13 336 714
b) OON zaměstnanců	102 200	102 200
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	4 850 297	4 850 297
Rozvojové programy	x	x

Zpracoval:
Ředitel:
Dne:

Mgr. Tomáš Weicht

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.: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, 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:

Ředitel Mgr. Tomáš Weicht

Dne:

Tříletý plán velkých oprav, údržby z vlastních zdrojů

(Akce hrazené v plné výši z vlastních zdrojů)

Název p. o.: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, 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			
úprava prostor před ZŠ	ne		200,00
pořízení prvků v prostoru ZŠ	ano	700,00	
zahrada v MŠ Komárov - revitalizace	ne	800,00	
Celkem	x	1 500,00	200,00
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:

Ředitel Mgr. Tomáš Weicht

Dne:

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: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvkova organizace

IČO: 70999163

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
1 578,18	Převod z odpisů z DHM a DNM	2 364,75	2 364,75	1 500,00	200,00	2 445,73	2 354,25	1 700,00	2 354,25		2 354,25	
	Převod z rezervního fondu											
	Výnos z prodeje DHM											
	Investiční dotace MMO											
	Investiční dotace ze SR a SF											
	Nařízený odvod z FI			1 297,20	1 297,20			2 816,10		2 216,10		2 216,10
	Ostatní											
Celkem		2 364,75	2 364,75	2 797,20	1 497,20		-461,85	1 700,00	138,15		138,15	
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
1 138,23	Převod ze zlepš. výsledku hosp.		10,76			1 148,99	10,00		10,00		10,00	
	Peněžní dary	10,00	10,00	10,00	10,00							
	Převod z RF do FI											
	Dotace											
Celkem		10,00	20,76	10,00	10,00		10,00		10,00		10,00	
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
30,00	Převod ze zlepš. výsledku hosp.				29,00	1,00						
	Ostatní											
Celkem					29,00							

Zpracoval: Horáková Miluše

Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht

Dne: 06.09.2024

Odpisový plán na rok 2025

Příloha č. 4

Organizace: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, 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 zvýšena o technické zhodnocení	Zůstatková hodnota k 31.12.2025
1	VI	12.63.11	Hala	25 955 916,27	30.12.2015	80		2 595 620,00	324 456,00	2 920 076,00		23 035 840,27
2	VI	22.22.52	Studna MŠ Komárov	4 631,00	1945	100	1,00%	3 698,00	46,00	3 744,00		887,00
3	VII	12.63.11	Budova MŠ Komárov-hlavní budova	577 735,00	1.9.1945	100	1,00%	1 488 096,00	71 401,00	1 559 497,00		1 036 029,25
4	VII	12.63.11	TZ-regulace top. systému	110 170,00	22.8.2005	x	x					0,00
5	VII	12.63.11	TZ-v roce 2003	1 616 416,60	3.10.2003	x	x					0,00
6	VII	12.63.11	TZ-rekonstrukce po havárii hlavní budovy	291 204,65	31.12.2017	x	x					0,00
7	VII	12.63.11	Přístavba MŠ	247 988,25	3.7.2020	80		13 692,00	3 100,00	16 792,00		231 196,25
8	VII	12.63.11	Přístavba MŠ	18 575 035,68	3.7.2020	80	1,25%	1 021 105,00	232 188,00	1 253 293,00		17 321 742,68
9	VI	40901	MŠ Komárov - zahrada	823 162,80	8/2020	50	2,00%	71 344,00	16 464,00	87 808,00		735 354,80
10	VI	33522	MŠ Komárov - oplocení	548 153,00	8/2020	40	2,50%	59 384,00	13 704,00	73 088,00		475 065,00
11	VI	16.23.19	Pískoviště - stavba	76 835,00	8/2020	40		8 330,00	1 922,00	10 252,00		66 583,00
12	VI	16.23.19	Pískoviště - stavba	76 835,00	8/2020	40		8 330,00	1 922,00	10 252,00		66 583,00
										0,00		0,00
13	VII	12.63.11	Budova MŠ Podvihov	642 324,00	1.9.1925	100	1,00%	1 843 906,00	388 158,00	2 232 064,00		18 146 361,97
14	VII	12.63.11	TZ-osvětlení	41 649,40	20.4.2000	x	x	0,00	x	0,00		
15	VII	12.63.11	TZ-výměna oken	52 529,70	27.6.2001	x	x	0,00	x	0,00		
16	VII	12.63.11	TZ-plynofikace	240 000,00	31.12.2004	x	x	0,00	x	0,00		
17	VII	12.63.11	TZ-projektová dokumentace k plynofikaci	28 000,00	31.12.2004	x	x	0,00	x	0,00		
18	VII	12.63.11	TZ-výdejna stravy	61 547,00	18.8.2005	x	x	0,00	x	0,00		
19	VII	12.63.11	TZ - nerezový dřez	17 249,00	27.6.2005	x	x	0,00	x	0,00		
20	VII	12.63.11	MŠ Pod - TZ - Přístavba MŠ Podvihov	19 080 472,87	30.9.2022							0,00
21	VII	12.63.11	TZ - projektová dokumentace	214 654,00	9.12.2022							0,00
22	VI	40901	MŠ Pod - Přírodní zahrada	312 694,40	27.4.2015	50	2,00%	44 840,00	4 176,00	49 016,00		263678,40
										0,00		0,00
23	VII	12.63.11	Budova ZŠ, č.p. 52	2 970 699,00	31.12.1924	100	1,00%	5 142 652,00	796 846,00	5 939 498,00		37 252 524,12
24	VII	12.63.11	TZ-okna	56 237,50	20.4.2001	x	x	0,00	x	0,00		
25	VII	12.63.11	TZ-zavedení teplé vody	216 600,00	31.8.2012	x	x	0,00	x	0,00		
26	VII	12.63.11	TZ-instalace termoventilů a hlavíc	47 353,00	27.4.2015	x	x	0,00	x	0,00		
27	VII	12.63.11	TZ-stavební úpravy sklepa a chodby	293 511,00	10.11.2015	x	x	0,00	x	0,00		
28	VII	12.63.11	TZ - rekonstrukce včetně vestavby	39 607 621,62	31.8.2022	x	x					0,00
29	VI	22.22.52	Studna ZŠ	4 631,00	2002	100	1,00%	1 012,00	46,00	1 058,00		3 573,00
			Celkem	112 791 856,74				12 302 009,00	1 854 429,00	14 156 438,00		98 635 418,74
			Samost. movité věci - účet 022									
1	3	25.99.12	Gastrozařízení v ZŠ	187 115,50	30.3.2007	10+10		186 178,00	467,00	186 645,00		470,50
2	3	25.99.12	Gastrozařízení v ZŠ	116 644,00	30.3.2007	10+10		116 062,00	291,00	116 353,00		291,00
3	2	32.40.39	Lanový prvek Raketa	95 696,00	14.11.2014	10	10,00%	79 002,00	9 576,00	88 578,00		7 118,00
4	3	25.99.12	Nerezový stůl ve výdejně	41 291,00	25.6.2015	10+5		39 235,00	411,00	39 646,00		1 645,00
5	3	25.99.12	Myčka nádobí v MŠ Kom	41 775,00	25.06.2015	10+5		39 691,00	417,00	40 108,00		1 667,00

6	3	25.99.12	Myčka nádobí v MŠ Pod	42 175,00	16.08.2016	10	10,00%	35 200,00	4 224,00	39 424,00	2 751,00
7	3	25.99.12	Gastrozařízení v MŠ Kom	318 310,00	15.12.2016	10	10,00%	254 648,00	31 831,00	286 479,00	31 831,00
8	3	31.09.14	Šatní bloky v MŠ Komárov	50 639,00	01.01.2018	10	10,00%	35 448,00	5 064,00	40 512,00	10 127,00
9	2	32.40.39	Gymnastický koberec	103 494,00	28.02.2019	10	10,00%	60 375,00	10 350,00	70 725,00	32 769,00
10	4	16.23.19	Lavička spirálová	58 322,00	8/2020	15	15,00%	16 858,00	3 890,00	20 748,00	37 574,00
11	4	16.23.19	Lavička spirálová	58 322,00	8/2020	15	15,00%	16 858,00	3 890,00	20 748,00	37 574,00
12	4	16.23.19	Lavička spirálová	58 322,00	8/2020	15	15,00%	16 858,00	3 890,00	20 748,00	37 574,00
13	4	16.23.19	Herní prvek POZOROVATELNA MŠ Kom	86 515,00	3/2021	15	15,00%	21 630,00	5 768,00	27 398,00	59 117,00
14	2	32.40.39	Robot OZOBOT v ZŠ	54 727,95	24.8.2021	15	15,00%	12 160,00	3 648,00	15 808,00	38 919,95
15	3	27.51.28	Vypalovací keramická pec	71 140,00	22.03.2022	10	10,00%	16 011,00	5 337,00	21 348,00	49 792,00
16	3	26.30.12	Rozhlasová ústředna	126 637,39	30.12.2015	12		84 446,00	10 548,00	94 994,00	31 643,39
17	4	31.09.13	Třídý	1 066 770,56	září	20		120 014,00	53 339,00	173 353,00	893 417,56
18	4	31.09.13	Kanceláře	561 979,22	září	20		63 223,00	28 099,00	91 322,00	470 657,22
19	4	31.09.13	Šatny, sklad	344 593,40	září	20		38 768,00	17 230,00	55 998,00	288 595,40
20	2	26.40.34	Odborná učebna vč. ŠD	728 087,57	září	10		163 821,00	72 809,00	236 630,00	491 457,57
21	2	26.30.23	Tabule s projektorem	1 189 188,00	září	10		267 568,00	118 919,00	386 487,00	802 701,00
22	2	26.70.13	IP kamera	43 124,40	září	10		9 705,00	4 313,00	14 018,00	29 106,40
23	2	26.40.34	PC učebna	656 304,00	září	10		147 670,00	65 631,00	213 301,00	443 003,00
24	2	26.30.23	Interaktivní display	99 752,40	září	10		22 446,00	9 976,00	32 422,00	67 330,40
			ZŠ Komárov	4 689 799,55				833 215,00	370 316,00	1 203 531,00	3 486 268,55
25	2	26.40.34	Projektor s ultrakrátkou projek. Vzdáleností	48 602,07	září	10		10 938,00	4 861,00	15 799,00	32 803,07
26	2	26.30.23	Interaktivní tabule	96 787,90	září	10		21 778,00	9 679,00	31 457,00	65 330,90
27	2	26.30.23	Velkoformátový dotyková interakt display	62 255,71	září	10		14 009,00	6 226,00	20 235,00	42 020,71
28	2	26.40.34	Vizualizér	45 659,35	září	10		10 274,00	4 566,00	14 840,00	30 819,35
29	6	12045	ČOV	228 085,00	září	50		10 265,00	4 562,00	14 827,00	213 258,00
			MŠ Podvihov	481 390,03				67 264,00	29 894,00	97 158,00	384 232,03
			Celkem	6 682 315,42				1 931 139,00	499 812,00	2 430 951,00	4 251 364,42
			Celkem za majetek	119 474 172,16				14 233 148,00	2 354 241,00	16 587 389,00	102 886 783,16

Podle potřeby si vložte řádky

Doložit postup výpočtu odpisů u budov s technickým zhodnocením.

Zpracoval: Horáková Miluše
Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht
Dne: 06.09.2024

Rozepište	v Kč	v tis. Kč
z toho HČ	2 354 241	2 354,250
z toho DČ		0,00
Celkem	2 354 241	2 354,25

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

Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, 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:

Mgr. Tomáš Weicht

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: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvkova 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	1	20	10	24 400	1	23	10	28 060	1	19	10	23 180				0				0	75 640
září-prosinec 2025				0				0				0				0				0	0
Celkem				24 400				28 060				23 180				0				0	75 640
Celkem																					75 640

Zpracovala:

Ředitel:

Mgr. Tomáš Weicht

Dne:

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

Příloha č.6

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, 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	
Správce	0,5	7	12	13630		13 630	4 880	18 510								163 560	222 114
Úklid	0,25	3	12	5058		5 058	1 811	6 869								60 696	82 425
Celkem						18 688	6 690	25 378	0	0	0	0	0	0	0	224 256	304 540

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

Zpracovala:

Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht

Dne:

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov - 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: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvkova 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	74
Příjem z úplaty v ŠD	66 600

Školní klub	
Počet žáků	
Příjem z úplaty v ŠK	0
Celkem ŠD a ŠK	66 600

Zpracovala: Tomáš Weicht
Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht
Dne: 09.09.2024

Výpočet výnosů z úplaty za předškolní vzdělávání na rok 2025

Název právnické osoby:

Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvková organizace

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

Úplata na školní rok 2024/2025	470
Počet přijatých dětí:	125
z toho bezúplatně vzdělávaných:	46
z toho osvobozených od úplaty:	1
Neplaticích celkem:	47
Platicích celkem:	78
Příjmy z úplaty za leden - červen:	219 960,00

Předpokládaný počet dětí vlastní + cizí:	60
Počet otevřených dnů v červenci:	9
Počet pracovních dnů v červenci:	23
Příjmy z úplaty za červenec:	11 035,00

Předpokládaný počet dětí vlastní:	60
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:	6 714,00
Příjmy z úplaty leden až srpen 2025:	237 709,00

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

Úplata na školní rok 2025/2026	470
Počet přijatých dětí:	120
z toho bezúplatně vzdělávaných:	42
z toho osvobozených od úplaty:	2
Neplaticích celkem:	44
Platicích celkem:	76
Příjmy z úplaty za září - prosinec 2025	142 880,00
CELKEM PŘÍJMY Z ÚPLATY ZA ROK 2025	380 589,00

Zpracovala:

Ředitel:

Dne:

Mgr. Tomáš Weicht

Zdůvodnění k finančnímu plánu na rok 2025

Příloha č. 8

Název p. o. Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvkova organizace

Zdůvodnění k navýšení FP:

Posílení rozpočtu ve výši 186 200 Kč z důvodu nákupu softwaru pro agendu PAP od firmy GORDIC ve výši 117 000 Kč a ročního upgrade softwaru vč. aktualizace serveru pro přenos PAP (zajišťuje 24IT) ve výši 69 200 Kč. Navýšení účtu 518 v položce nákup služeb: ve výši 117 tis. Kč software PAP, 1. upgrade software GORDIC pro agendu PAP ve výši ročního udržovacího poplatku 31 000 Kč vč. DPH, 2. roční upgrade software vč. aktualizace serveru pro přenos PAP (zajišťuje 24IT) ve výši 69 200 Kč, 3. současně do služeb zahrnujeme nutné úhrady ročního upgrade multilicencí výukových programů a učebnic (např. Silcom, Fraus - flexibooks, Microsoft365 A3 ad.) ve výši 49 800 Kč. Celkový navýšení položky 518 o 266,4 Kč.

Zpracoval:

Dne:

Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht