



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 T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace
Adresa organizace: Riegrova 13, 74601 Opava
IČO: 47813300

Ředitel (jméno, podpis): Mgr. Aleš Moravec
Kontakt: 731461571

Mgr. Aleš Moravec
Digitálně podepsal
Mgr. Aleš Moravec
Datum: 2024.10.02
10:26:59 +02'00'

Zpracoval (jméno, podpis): Radmila Caletková
Kontakt: 739476196

Vedoucí odvětvového odboru : Ing. Andrea Štenclová

Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:		Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace								
							MŠ	Počet dětí	0	
							ZŠ 1-5	Počet žáků	0	
							ZŠ 1-9	Počet žáků	463	
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			
Spotřeba materiálu (501)	355,06	516,47	496,77	496,77	303,50	490,00	-6,77	0,00		
v tom - potraviny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- prádlo, oděv, obuv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- knihy, učební pomůcky	32,41	66,53	61,77	61,77	19,97	40,00	-21,77			
- drobný majetek	44,25	29,25	100,00	100,00	41,74	100,00	0,00			
- spotřeba materiálů ostatní	272,77	407,00	335,00	335,00	241,79	350,00	15,00			
- ostatní	5,63	13,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Spotřeba energie (502)	1519,22	2356,82	2793,10	2793,10	1403,22	2793,10	0,00	61,56		
v tom - spotřeba vody	131,76	196,80	202,70	202,70	199,89	250,00	47,30	2,30		
- ÚT a ohřev vody							0,00			
- spotřeba plynu	1119,11	1737,15	2 066,60	2 066,60	870,41	1993,10	-73,50	50,06		
- spotřeba el. energie	268,35	413,57	523,80	523,80	332,92	550,00	26,20	9,20		
- pohonné hmoty a maziva		9,30					0,00			
- ostatní							0,00			
Opravy a udržování (511)	843,48	1016,38	690,90	691,49	435,55	706,92	16,02	3,00		
Cestovné (512)		0,06					0,00			
Výdaje na reprezentaci (513)							0,00			
Ostatní služby (518)	975,79	1253,03	1350,98	1280,98	743,27	1347,84	-3,14	0,00		
v tom - služby poštovní	3,73	4,92	5,00	5,00	4,00	5,00	0,00			
- služby telekom. a radiokom.	5,38	12,07	18,00	18,00	5,11	10,00	-8,00			
- nájemné	15,45	16,83	16,00	16,00	17,57	18,00	2,00			
- konzult., porad. a právní	12,00	18,00	18,00	18,00	16,80	28,80	10,80			
- školení a vzdělávání	0,00	4,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- nákup služeb ostatní	587,73	602,42	650,00	650,00	386,04	630,00	-20,00			
- programové vybavení (DDNM)	0,00	32,78	0,00	0,00	23,49	0,00	0,00			
- výměna písku - otevřeně zahrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- internet	14,00	21,00	21,00	21,00	12,25	21,00	0,00			
- správa sítě	66,81	121,02	130,00	130,00	66,81	134,00	4,00			
- bankovní poplatky	17,02	31,31	20,00	20,00	20,12	34,00	14,00			
- nákup služ.-person.,mzdy,úcto	118,50	201,97	196,00	196,00	106,64	180,00	-16,00			
- účel. dotace - plavecký výcvik	35,24	86,58	156,98	156,98	34,44	161,04	4,06			
- účel. dotace - lyžařský výcvik	99,93	99,93	120,00	50,00	50,00	126,00	6,00			
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	15,48	25,56	31,35	31,35	16,92	33,97	2,62	90,00		
v tom - platy zaměstnanců						2,60	2,60	90,00		
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	15,48	25,56	31,35	31,35	16,92	31,37	0,02			
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	0,00	-2,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,80		
v tom - zák.pojištění zaměstnanců							0,00	30,80		
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště		-2,70					0,00			
Jiné sociální pojištění (525)							0,00			
Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	8,39	12,60	0,00	0,00	0,67	13,00	13,00	1,80		
v tom - FKSP zaměstnanců							0,00	1,80		
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)							0,00			
- školení a vzdělávání	8,39	12,60			0,67	13,00	13,00			
- ostatní							0,00			
Jiné sociální náklady (528)							0,00			
Daně a poplatky (538)		0,10					0,00			
Ostatní náklady (549)	21,75	38,60	30,00	30,00	30,70	27,78	-2,22	0,00		
- pojištění (majetku, úrazové)	21,75	38,56	30,00	30,00	30,70	27,78	-2,22			
- ostatní		0,04					0,00			
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	615,61	916,22	908,41	907,82	531,95	907,02	-1,39	3,99		
Drobný dlouhodobý majetek (558)	0,00	25,58	100,00	100,00		100,00	0,00			
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)	467,25	1099,08	1500,00	1591,67	1222,57	1800,00	300,00	0,00		
náklady projektů: šablony II+III	264,41	233,17					0,00			
OP JAK	202,84	836,43	1 500,00	1 500,00	1170,31	1800,00	300,00			
úcelové příspěvky:							0,00			
potravinová pomoc dětem v sociální nouzi		29,48		91,67	52,26		0,00			
upgrade GINIS							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	4822,03	7257,80	7901,51	7923,18	4688,35	8219,63	318,12	191,15		

Návrh finančního plánu na rok 2025

Název a adresa organizace:		Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - 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	90,23	154,27	149,00	149,00	89,30	149,00	0,00	
Příjmy ze stravného							0,00	
Úroky	3,94	26,57	0,00	0,00	51,84	20,00	20,00	
Použití rezervního fondu do výnosů	8,58	55,97	0,00	0,00	19,05	0,00	0,00	
Použití fondu investic do výnosů	829,69	1 016,38	535,00	535,00	249,41	400,00	-135,00	
Použití fondu odměn do výnosů						0,00	0,00	
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	0,00	34,45	0,00	0,00	88,02	0,00	0,00	260,00
- poplatky za služby							0,00	
- pronájmy tělocvičny + učebny							0,00	260,00
- pronájmy nápoj. automatu							0,00	
náhrady školy od pojišťovny		34,45			88,02		0,00	
							0,00	
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	266,00	1 099,07	1 500,00	1 591,67	0,00	1 800,00	300,00	0,00
náklady projektů: šablony III	264,41	233,17					0,00	
OP JAK		836,43	1 500,00	1 500,00		1 800,00	300,00	
účelové příspěvky:							0,00	
respirátory, roušky, testy	1,59						0,00	
potravinová pomoc dětem v sociální nouzi		29,47		91,67			0,00	
							0,00	
VÝNOSY CELKEM	1 198,44	2 386,71	2 184,00	2 275,67	497,62	2 369,00	185,00	260,00
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	
	4 822,03	7 257,80	7 901,51	7 923,18	4 688,35	8 219,63	318,12	191,15
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	
	3 623,59	4 871,09	5 717,60	5 647,60	4 190,73	5 850,70	133,10	-68,85
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		
	942 000	0	942 000	0	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	49 744 499	47 995 685	48 485 619	48 485 619				
Neinvestiční dotace na vzdělávání	49 744 499	47 995 685	48 485 619	48 485 619				
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	49 279 299	47 995 685	48 485 619	48 485 619				
a) platy zaměstnanců	35 448 788	35 119 851	35 372 253	35 372 253				
b) OON zaměstnanců	171 760	0	111 050	111 050				
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	13 658 751	12 875 834	13 002 316	13 002 316				
Rozvojové programy	465 200	x	x	x				
Zpracoval: Radmila Caletková								
Ředitel	Mgr. Aleš Moravec							
Dne: 4.9.2024								

Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:		Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvko		
NÁKLADY (v případě nedostatku řádků přidejte, mimoškolské upraví pro své potřeby)	Doplňková činnost - dopsat druh			
	nájem tělocvičny, učebn v			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)	61,56	0,00	0,00	61,56
v tom - spotřeba vody	2,30			2,30
- ÚT a ohřev vody				0,00
- spotřeba plynu	50,06			50,06
- spotřeba el. energie	9,20			9,20
- pohonné hmoty a maziva				0,00
- ostatní				0,00
Opravy a udržování (511)	3,00			3,00
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)	90,00	0,00	0,00	90,00
v tom - platy zaměstnanců	90,00			90,00
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)				0,00
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	30,80	0,00	0,00	30,80
v tom - zák.pojištění zaměstnanců	30,80			30,80
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště				0,00
Jiné sociální pojištění (525)				0,00
Zák. soc. náklady (přídel do FKSP) (527)	1,80	0,00	0,00	1,80
v tom - FKSP zaměstnanců	1,80			1,80
- 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)	3,99			3,99
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	191,15	0,00	0,00	191,15

Doplňková činnost 2025

Název a adresa organizace:

Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvkov

VÝNOSY (mimoškolské upravit pro své potřeby)	Doplňková činnost - dopsat druh			
	nájem tělocvičny,učebny			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:	260,00	0,00	0,00	260,00
pronájem tělocvičny + učebny	260,00			260,00
				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	260,00	0,00	0,00	260,00

NÁKLADY	Doplňková činnost - dopsat druh			
				Celkem
	191,15	0,00	0,00	191,15

ROZDÍL VÝNOSY minus NÁKLADY = vždy se ziskem	Doplňková činnost - dopsat druh			
				Celkem
	-68,90	0,00	0,00	-68,85

Zpracoval: Radmila Caletková

Ředitel:

Dne: 4.9.2024

Mgr. Aleš Moravec

Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:		Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková			
NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost		
	Výchled 2026	Výchled 2027	Výchled 2026	Výchled 2027	
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)					
Spotřeba materiálu (501)	490,00	490,00	0,00	0,00	
v tom - potraviny	0,00	0,00			
- prádlo, oděv, obuv	0,00	0,00			
- knihy, učební pomůcky	40,00	40,00			
- drobný majetek	100,00	100,00			
- spotřeba materiálů ostatní	350,00	350,00			
- ostatní	0,00	0,00			
Spotřeba energie (502)	2 450,00	2 450,00	61,56	61,56	
v tom - spotřeba vody	250,00	250,00	2,30	2,30	
- ÚT a ohřev vody					
- spotřeba plynu	1650,00	1650,00	50,06	50,06	
- spotřeba el. energie	550,00	550,00	9,20	9,20	
- pohonné hmoty a maziva					
- ostatní					
Opravy a udržování (511)	965,10	965,10	3,00	3,00	
Cestovné (512)					
Výdaje na reprezentaci (513)					
Ostatní služby (518)	1 347,84	1 347,84	0,00	0,00	
v tom- služby poštovní	5,00	5,00			
- služby telekom. a radiokom.	10,00	10,00			
- nájemné	18,00	18,00			
- konzult., porad. a právní	28,80	28,80			
- školení a vzdělávání	0,00	0,00			
- nákup služeb ostatní	630,00	630,00			
- programové vybavení (DDNM)	0,00	0,00			
- výměna písku - otevřeně zahrady	0,00	0,00			
- internet	21,00	21,00			
- správa sítě	134,00	134,00			
- bankovní poplatky	34,00	34,00			
- nákup služ.-person., mzdy, účto	180,00	180,00			
- účel. dotace - plavecký výcvik	161,04	161,04			
- účel. dotace - lyžařský výcvik	126,00	126,00			
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	33,97	33,97	90,00	90,00	
v tom - platy zaměstnanců	2,60	2,60	90,00	90,00	
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	31,37	31,37			
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	0,00	0,00	30,80	30,80	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců			30,80	30,80	
- zák.pojištění zam.zahrady, hřiště					
Jiné sociální pojištění (525)					
Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	13,00	13,00	1,80	1,80	
v tom - FKSP zaměstnanců			1,80	1,80	
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)					
- školení a vzdělávání	13,00	13,00			
- ostatní					
Jiné sociální náklady (528)					
Daně a poplatky (538)					
Ostatní náklady (549)	27,78	27,78	0,00	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)	27,78	27,78			
- ostatní					
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	1312,00	1312,00	3,99	3,99	
Drobný dlouhodobý majetek (558)	100,00	100,00			
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	6 739,69	6 739,69	191,15	191,15	

Návrh finančního plánu na rok 2026 a 2027

Název a adresa organizace:

Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková o

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	149,00	149,00		
Příjmy ze stravného				
Úroky	20,00	20,00		
Použití rezervního fondu do výnosů	0,00	0,00		
Použití fondu investic do výnosů	450,00	450,00		
Použití fondu odměn do výnosů	0,00	0,00		
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	0,00	0,00	260,00	260,00
nájem tělocvičny a učebny			260,00	260,00
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝNOSY CELKEM	619,00	619,00	260,00	260,00

NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2026	Výhled 2027	Výhled 2026	Výhled 2027
	6 739,69	6 739,69	191,15	191,15

ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2026	Výhled 2027	Výhled 2026	Výhled 2027
	6 120,70	6 120,70	-68,85	-68,85

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu v tis. Kč (NIV)	Hlavní činnost	
	Výhled 2026	Výhled 2027
	sl.1	sl.2
Výnosy z dotací na vzdělávání	48 485 619	48 485 619
Neinvestiční dotace na vzdělávání	48 485 619	48 485 619
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	48 485 619	48 485 619
a) platy zaměstnanců	35 372 253	35 372 253
b) OON zaměstnanců	111 050	111 050
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	13 002 316	13 002 316
Rozvojové programy	x	x

Zpracoval: Radmila Caletková

Ředitel:

Mgr. Aleš Moravec

Dne: 4.9.2024

Fond investic v roce 2025

Příloha č. 2

Název p. o.:

Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace

(v tis. Kč na 2 desetinná místa)

Očekávaný zůstatek fondu investic za rok 2024:	32,76
Tvorba fondu investic v roce 2025 z odpisů:	911,01
Nařízený odvod v roce 2025:	313,70
Mimořádný nařízený odvod v roce 2025:	
Celkem vlastní zdroje za rok 2025:	630,07
Předpokládané použití fondu investic v roce 2025:	
Použití Fondu investic na INVESTICE: (částky nejsou zahrnuté v N a V plánu):	
nakup kopíry	85,00
nákup interaktivní tabule	100,00
Použití Fondu investic na OPRAVY A ÚDRŽBU (částky jsou zahrnuté v N a V plánu):	
výměna kuchyňské linky ve cvičné kuchyni	150,00
výměna hracích prvků na venkovním hřišti Mírová 33	100,00
malování dle potřeb	150,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025 na investiční potřeby:	185,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025 na opravy a udržování:	400,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2025:	585,00

Zpracoval: Radmila Caletková

Ředitel

Dne: 4.9.2024

Mgr. Aleš Moravec

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 T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - 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								
fasáda budovy Riegrova včetně klempířských prací, oprava střechy	ano	20 000,00						20 000,00
Celkem	x	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
v roce 2026								
hřiště Mírová 35	ano	8 000,00						8 000,00
Celkem	x	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
v roce 2027								
hřiště Riegrova	ne	8 000,00						8 000,00
Celkem	x	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00

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: Radmila Caletková

Ředitel: Mgr. Aleš Moravec

Dne:

04.09.2024

Tříletý plán velkých oprav, údržby z vlastních zdrojů

(Akce hrazené v plné výši z vlastních zdrojů)

Název p. o.: Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - 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			
výměna kuchyňské linky ve cvičné kuchyni	ne		150,00
výměna hracích prvků na venkovním hřišti Mírová 33	ne		100,00
malování místností dle potřeb	ne		150,00
nákup kopírky	ne	85,00	
nákup interaktivní tabule	ne	100,00	
Celkem	x	185,00	400,00
v roce 2026			
malování místností dle potřeb	ne		300,00
opravy DHM a DDHM	ne		50,00
opravy podlah dle potřeb	ne		100,00
nákup dataprojektoru	ne	100,00	
Celkem	x	100,00	450,00
v roce 2027			
malování místností dle potřeb	ne		200,00
oprava osvětlení	ne		100,00
nákup dataprojektoru	ne	100,00	
oprava DHM a DDHM	ne		150,00
Celkem	x	100,00	450,00

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: Radmila Caletková

Ředitel: Mgr. Aleš Moravec

Dne:

04.09.2024

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: Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace
 IČO: 47813300

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
171,14	Převod z odpisů z DHM a DNM	912,28	907,82	720,00	750,00	32,76	911,01	585,00	911,01	550,00	911,01	550,00
	Převod z rezervního fondu											
	Výnos z prodeje DHM											
	Investiční dotace MMO											
	Investiční dotace ze SR a SF											
	Nařízený odvod z FI			296,20	296,20			313,70		313,70		313,70
	Ostatní											
Celkem		912,28	907,82	1 016,20	1 046,20		597,31	585,00	597,31	550,00	597,31	550,00
FOND REZERVNI												
Stav k 1.1. 2024		tvorba 2024		čerpání 2024		předpokládaný stav 31.12.2024	Plán 2025		Plán 2026		Plán 2027	
		plán	Předpoklad k 31.12.2024	plán	Předpoklad k 31.12.2024		tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	tvorba	čerpání
191,38	Převod ze zlepš. výsledku hosp.	72,35	73,27		150,00	114,65	68,85		68,85		68,85	
	Peněžní dary		110,00		110,00							
	Převod z RF do FI											
	Dotace											
Celkem		72,35	183,27		260,00		68,85		68,85		68,85	
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: Radmila Caletková

Ředitel: Mgr. Aleš Moravec

Dne: 04.09.2024

Odpisový plán na rok 2025

Příloha č. 4

Organizace: Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace

v Kč

P. č.	Účetní odpisová skupina (příloha č. 2 směrnice SMO)	"CZ-CPA" "CZ-CC" (příloha č.1 standardu)	Název/účet	Pořizovací cena v Kč	Datum zařazení	Stanovená doba používání od kdy- do kdy	Roční odpisová sazba v %	Oprávky k 01.01.2025	Odpis za rok 2025	Oprávky k 31.12.2025	Zůstatková hodnota k 31.12.2025
				Zůstatková hodnota zvýšená o technické zhodnocení							
1	VII	12.63.11	Mírová 33 inv.č. 11	1 974 123,00	01.09.1945	1.10.1945-30.9.2045	1,00%	2 286 822,00	156 708,00	2 443 530,00	5 315 014,24
			technické zhodnocení	73 411,00	01.09.2002					0,00	
			technické zhodnocení	43 684,00	01.01.2008					0,00	
			technické zhodnocení	5 667 326,24	30.11.2019						
2	VII	12.63.11	Mírová 35 inv.č. 49	15 971 747,00	01.09.1945	1.10.1945-31.8.2059	1,00%	13 282 859,00	321 312,00	13 604 171,00	10 495 983,75
			technické zhodnocení	67 245,00	01.04.2000					0,00	
			technické zhodnocení	50 715,00	01.08.2001					0,00	
			snížení ceny budovy-odprodej přípojek plynov.	-709 773,00	01.12.2003					0,00	
			technické zhodnocení	3 150,00	01.06.2005					0,00	
			technické zhodnocení	950 810,00	20.10.2008					0,00	
			technické zhodnocení	410 452,00	18.11.2011					0,00	
			technické zhodnocení	149 483,75	31.01.2015						
			technické zhodnocení	7 206 325,00	26.08.2019						
3	VII	12.63.11	klubovny inv.č. 249	2 746 074,00	01.01.1993	1.2.1993-31.1.2094	1,00%	877 873,00	27 408,00	905 281,00	1 856 501,00
			technické zhodnocení	15 708,00	01.08.2006					0,00	
4	VII	12.63.11	ZŠ Riegrova inv.č. 22	12 233 286,00	01.09.1926	1.10.1926-31.1.2045	1,00%	14 445 368,00	281 664,00	14 727 032,00	5 398 363,06
			technické zhodnocení	9 791,00	01.12.1997					0,00	
			technické zhodnocení	42 868,00	01.09.2004					0,00	
			technické zhodnocení	72 980,00	01.08.2005					0,00	
			technické zhodnocení	116 138,50	01.08.2006					0,00	
			technické zhodnocení	2 135 333,50	01.11.2006					0,00	
			technické zhodnocení	501 058,00	30.01.2009					0,00	
			technické zhodnocení	3 092 080,00	31.10.2009						
			technické zhodnocení	1 921 860,06	31.01.2015					0,00	
5	VI	16.23.20	altán ze čtyř druhů dřev inv.č. 18	120 000,00	20.12.2011	1.1.2012-31.12.2092	1,25%	19 416,00	1 488,00	20 904,00	99 096,00
6	VII	12.74.11	budova Velešlavínova inv.č. 15340	15 949,00	01.01.2013	1.2.2013-31.1.2074	1,67%	8 813,00	156,00	8 969,00	6 980,00
7	VI	24.12.11.	odborná učebna v přírodě	195 300,00	18.03.2018	1.4.2018-31.3.2079	1,67%	22 032,00	3 264,00	25 296,00	170 004,00
			Celkem	55 077 125,05				30 943 183,00	792 000,00	31 735 183,00	23 341 942,05
1	II	26.40.43	zesilovač PASSO 5/382	44 984,00				44 984,00	0,00	44 984,00	0,00
2	II	26.30.23	rozhlasová ústředna 5/382-441	29 734,00				29 734,00	0,00	29 734,00	0,00
3	II	26.30.50	el.zabezpečovací signalizace 5/382-598	30 496,00				30 496,00	0,00	30 496,00	0,00
4	IV	32.20.11	piano Petrof 7C/742-329	14 130,00				14 130,00	0,00	14 130,00	0,00
5	IV	32.20.11	piano Petrof 7C/742-343	14 750,00				14 750,00	0,00	14 750,00	0,00
6	I	26.20.12	objednávkový a výdejový terminál 5/409	78 288,00	19.09.2008	1.10.2008-30.09.2033	4,00%	77 146,00	132,00	77 278,00	1 010,00
7	I	26.20.12	objednávkový a výdejový terminál 5/410	78 288,00	19.09.2008	1.10.2008-30.09.2033	4,00%	77 146,00	132,00	77 278,00	1 010,00
8	I	26.20.16	keramická tabule Triptych 5/413	40 067,00	25.04.2014	1.5.2014-30.4.2027	6,67%	39 339,00	312,00	39 651,00	416,00
										0,00	0,00
9	II	26.40.42	hlasovací systém 5/416	45 302,50	31.12.2014	1.1.2015-31.12.2029	6,67%	36 843,00	1 692,00	38 535,00	6 767,50

10	I	26.20.16	interaktivní tabule 5/415	97 085,62	31.12.2014	1.1.2015-31.12.2029	6,67%	89 526,00	1 512,00	91 038,00	6 047,62
11	IV	28.30.51	travní traktor Wolf Garten 5/417	79 990,00	26.02.2015	1.3.2015-28.2.2030	6,67%	52 462,00	5 328,00	57 790,00	22 200,00
12	III	31.09.14	sestava lab. skříněk I-sada učitel 5/418	109 142,00	30.03.2015	1.4.2015-31.3.2030	6,67%	70 964,00	7 272,00	78 236,00	30 906,00
13	III	31.09.14	sestava lab. skříněk II-centrální 5/419	116 523,00	30.03.2015	1.4.2015-31.3.2030	6,67%	75 762,00	7 764,00	83 526,00	32 997,00
14	III	31.09.14	sestava lab. skříněk III- žákovská 5/420	111 623,00	30.03.2015	1.4.2015-31.3.2030	6,67%	72 563,00	7 440,00	80 003,00	31 620,00
15	I	28.20.18	kopírka Sharp 5/422	48 799,00	24.10.2016	1.11.2016-31.10.2026	10,00%	39 867,00	4 872,00	44 739,00	4 060,00
16	I	26.20.14	server HP PL ML30G9 5/423	41 510,00	06.03.2018	1.4.2018-31.3.2028	10,00%	28 026,00	4 152,00	32 178,00	9 332,00
17	II	26.30.11	dataprojektor EPSON 5/424	42 350,00	18.12.2018	1.1.2019-31.12.2028	10,00%	25 416,00	4 236,00	29 652,00	12 698,00
18	II	26.30.11	dataprojektor EPSON 5/425	42 350,00	18.12.2018	1.1.2019-31.12.2028	10,00%	25 416,00	4 236,00	29 652,00	12 698,00
19	I	28.24.12	hlubotiskový lis 5/426	48 250,00	04.06.2019	1.7.2019-30.6.2034	6,67%	17 698,00	3 216,00	20 914,00	27 336,00
20	IV	28.29.60	myčka na nádobí TT52T ABT 5/427	87 313,60	16.07.2020	1.8.2020-31.7.2045	4,00%	15 436,00	3 492,00	18 928,00	68 385,60
21	II	27.90.11	pásový schodolez 5/428	68 507,78	10.06.2021	1.7.2021-30.6.2041	5,00%	13 463,00	3 336,00	16 799,00	51 708,78
22	I	26.20.16	firewall Fortigate - 60F 5/429	149 435,00	10.06.2021	1.7.2021-30.6.2041	5,00%	29 328,00	7 284,00	36 612,00	112 823,00
23	I	26.20.14	server do racku 5/430	206 910,00	10.06.2021	1.7.2021-30.6.2041	5,00%	40 590,00	10 080,00	50 670,00	156 240,00
24	II	26.30.11	dataprojektor EPSON 5/431	56 755,05	10.06.2021	1.7.2021-30.6.2036	6,67%	13 998,00	3 720,00	17 718,00	39 037,05
25	II	26.30.11	dataprojektor EPSON 5/432	56 755,05	10.06.2021	1.7.2021-30.6.2036	6,67%	13 998,00	3 720,00	17 718,00	39 037,05
26	II	27.90.11	stanice pro napájení tabletů 5/433	55 635,80	10.06.2021	1.7.2021-30.6.2036	6,67%	13 728,00	3 648,00	17 376,00	38 259,80
27	I	26.20.17	dotykový display 5/434	68 123,00	10.06.2021	1.7.2021-30.6.2036	6,67%	16 800,00	4 464,00	21 264,00	46 859,00
28	I	27.90.11.	protahovačka/srovnávačka 5/435	48 642,00	28.06.2021	1.7.2021-30.6.2036	6,67%	12 012,00	3 192,00	15 204,00	33 438,00
29	I	26.20.16	keramická tabule Triptych 5/436	43 296,00	02.07.2021	1.8.2021-31.7.2036	6,67%	10 715,00	2 820,00	13 535,00	29 761,00
30	II	27.90.11.	stanice pro napájení tabletů 5/438	43 439,00	09.09.2021	1.10.2021-30.9.2036	6,67%	9 726,00	2 880,00	12 606,00	30 833,00
31	IV	28.29.50	myčka nádobí Fagor 5/439	94 949,00	08.04.2022	1.5.2022-30.4.2047	4,00%	10 144,00	3 804,00	13 948,00	81 001,00
32	III	27.51.28	výdejní ohřívací vozík elektrický 5/440	41 660,00	08.04.2022	1.5.2022-30.4.2037	6,67%	7 424,00	2 784,00	10 208,00	31 452,00
33	III	27.51.28	výdejní ohřívací vozík elektrický 5/441	41 660,00	08.04.2022	1.5.2022-30.4.2037	6,67%	7 424,00	2 784,00	10 208,00	31 452,00
34	I	26.20.18	kopírka SHARP BP-60C31 5/442	81 433,00	31.10.2022	1.11.2022-31.10.2035	7,69%	13 573,00	6 264,00	19 837,00	61 596,00
35	II	26.30.11	dataprojektor EPSON EB-685Wi 5/443	48 521,00	01.11.2022	1.12.2022-30.11.2037	6,67%	6 750,00	3 240,00	9 990,00	38 531,00
			Celkem	2 306 697,40				1 097 377,00	119 808,00	1 217 185,00	1 089 512,40
									500,00		
			Celkem	0,00				0,00	500,00	0,00	0,00
			Celkem za majetek	57 383 822,45				32 040 560,00	911 808,00	32 952 368,00	24 431 454,45

Podle potřeby si vložte řádky

Doložit postup výpočtu odpisů u budov s technickým zhodnocením.

Zpracoval: Radmila Caletková
Ředitel: Mgr. Aleš Moravec
Dne: 04.09.2024

Rozepište	v Kč	v tis. Kč
z toho HČ	907 014	907,020
z toho DČ	3 994	3,99
Celkem	911 008	911,01

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

Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace	Počet tříd	Předpoklad počtu žáků	Celkem účelová dotace (2.000 Kč na 1 žáka)
Počet žáků 7. tříd	3	63	126 000
Celkem		63	126 000

Zpracovala: Radmila Caletková

Ředitel:

Dne: 2.9.2024

Mgr. Aleš Moravec

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 T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - 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	1	21	15	38 430	1	24	15	43 920				0	82 350
září-prosinec 2025				0				0	1	23	15	42 090	1	20	15	36 600				0	78 690
Celkem				0				0				80 520				80 520				0	161 040
Celkem																				161 040	

Zpracovala: Radmila Caletková

Ředitel: Mgr. Aleš Moravec

Dne: 2.9.2024

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

Příloha č.6

Název organizace: Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace

Přesné sídlo hřiště (zahrady):

Provoz: 28.04. - 27.6. Po - Pá: 16.00-19.00
1.9. - 31.10. So - Ne: zavřeno

Provoz: červenec - srpen Po - Ne: zavřeno

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	9	1 107	1 107	1 107
květen						0	0	0	0	0	0	0	60	7 380	7 380	7 380
červen						0	0	0	0	0	0	0	60	7 380	7 380	7 380
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	66	8 118	8 118	8 118
říjen						0	0	0	0	0	0	0	60	7 380	7 380	7 380
listopad						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hala																
Správce						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úklid						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem						0	0	0	0	0	0	0	255	31 365	31 365	31 365

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

Zpracovala: Radmila Caletková
Ředitel: Mgr. Aleš Moravec
Dne: 02.09.2024

Název organizace: Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace

Maximální stanovená výše finančních prostředků - volby

Volby 2025	v Kč	v tis. Kč
odměna	2 600	2,6

včetně odvodů

Výpočet příjmů z úplaty za vzdělávání na rok 2025

(částka zahrnutá do výnosů)

Organizace: Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - 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	150
Příjem z úplaty v ŠD	135 000

Školní klub	
Počet žáků	70
Příjem z úplaty v ŠK	14 000
Celkem ŠD a ŠK	149 000

Zpracovala: Radmila Calková
Ředitel: Mgr. Aleš Moravec
Dne: 02.09.2024

Výpočet výnosů z úplaty za předškolní vzdělávání na rok 2025

Název právnické osoby:

Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace

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

Úplata na školní rok 2024/2025	470
Počet přijatých dětí:	
z toho bezúplatně vzdělávaných:	
z toho osvobozených od úplaty:	
Neplacících celkem:	0
Placících celkem:	0
Příjmy z úplaty za leden - červen:	0,00

Předpokládaný počet dětí vlastní + cizí:	
Počet otevřených dnů v červenci:	
Počet pracovních dnů v červenci:	23
Příjmy z úplaty za červenec:	0,00

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

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

Úplata na školní rok 2025/2026	470
Počet přijatých dětí:	
z toho bezúplatně vzdělávaných:	
z toho osvobozených od úplaty:	
Neplacících celkem:	0
Placících celkem:	0
Příjmy z úplaty za září - prosinec 2025	0,00
CELKEM PŘÍJMY Z ÚPLATY ZA ROK 2025	0,00

Zpracovala:

Ředitel:

Dne:

Mgr. Aleš Moravec

Zdůvodnění k finančnímu plánu na rok 2025

Příloha č. 8

Název p. o. Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace

Zdůvodnění k navýšení FP: Navýšení rozpočtu o 133 100 Kč z důvodu změny odpisového plánu - fasáda, dále žádáme o přesun mezi položkami, jelikož normativně rozpočtované prostředky na položku 518 a 501 nekryjí skutečné náklady organizace. Důvodem je skutečnost, e naše organizace vlastní 3 velké budovy, 2 malé a 2 výdejny stravy. Jsme také škola zaměřená na výtvarnou výchovu, náklady s tímto spojené významnou měrou zvyšují náklady na spotřebu materiálu. Došlo k navýšení cen všech služeb včetně spotřetího materiálu.

Zpracoval: Radmila Caletková
Dne: 04.09.2024
Ředitel: Mgr. Aleš Moravec