ÚPRAVA ROZPOČTU NA ROK 2026 k 30.06.2026

Základní škola J. A. Komenského a Mateřská škola Brno, nám. Republiky 10, příspěvková organizace, IČO: 48512184

v tis. Kč

Ukazatel	Plán v tis. Kč	Úprava	Rozpis	Popis změny
Dotace ze státního rozpočtu	20 000	27 000	poskytuje KÚ JMK na platy, odvody SP a ZP a příděl do FKSP pedagogických pracovníků	Navýšeno dle skutečnosti.
Transfery z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost. zdrojů	1 000	1 500	Šablony OP JAK II (1.000), Romská integrace (500)	Navýšeno o další transfer.
Neinvestiční příspěvek ÚSC - MČ Brno-sever	11 195	11 215	příspěvek na provoz (4.100), příspěvek na platy a odvody SP a ZP nepedagogických pracovníků - dříve ze SR (6.084), příspěvek na ONIV - dříve ze SR (411), dočerpání účelového příspěvku na školní poradenské pracoviště schváleného v roce 2025 na školní rok 2025/2026 (600), příspěvek na participativní rozpočet (20)	Navýšeno o příspěvek 20 tis. na participativní rozpočet.
Výnosy školy - hlavní činnost	2 510	2 910	stravné (0), školné MŠ (300), školné ŠD (300), příjmy od rodičů na školní akce - ŠvP, výlety, kroužky, pracovní sešity, čipy (500), dotace MMB (1.800), ostatní výnosy (10)	Školné navýšeno o nové oddělení MŠ a ŠD. Navýšeny dotace z MMB.
Výnosy školy - doplňková činnost	800	800	pronájmy (640), energie Vodafone a Faster (160)	
Použití peněžních fondů školy:				
Fond odměn	0	0	dokrytí platů (0), odměny zaměstnancům (0)	
Fond kulturních a sociálních potřeb	0	0	vybavení pro potřeby zaměstnanců (0)	
Rezervní fond	310	1 500	čerpání darů a nadačních příspěvků (700), čerpání na rozvoj činnosti - vybavení lesní školka (600), lavice (200)	Navýšeno o čerpání prostředků z Nadace O2, Nadace partnerství a Nadace ČEZ. Navýšeno čerpání na rozvoj.
Fond investic	350	200	investice - čipový systém na obědy NR + CAC (200)	Změna a navýšení investice. Zrušeny opravy z FI.
Snížení FI (nekryté odpisy nemovitého majetku)	728	817	snížení fondu o nekryté odpisy nemovitého majetku (817), výnosy z časového rozlišení investičního transferu (0)	Navýšeno o technické zhodnocení budovy Cacovická 4.
Výnosy a investice celkem	***36 893***	***45 942***		
Náklady hrazené ze státního rozpočtu	20 000	27 000	platy, odvody SP a ZP a příděl do FKSP pedagogických pracovníků	Navýšeno v souvislosti s výnosy.
Čerpání transferů z EF, SR, KÚ, st. fondů a ost.zdrojů	1 000	1 500	učební pomůcky, mzdové náklady	Navýšeno v souvislosti a výnosy.
Investice vlastní *	150	200	investice - čipový systém na obědy NR + CAC (200)	Změna a navýšení investice.
Investice dotovaná obcí *	0	0		
Náklady - hlavní činnost celkem	**14 953**	**16 452**		
z toho: náklady nekryté příspěvkem zřizovatele	2 510	3 800	náklady hrazené rodiči (500), náklady hrazené z dotací MMB (1.800), mzdové náklady z FO (0), náklady hrazené z FKSP (0), náklady hrazené z darů a nadačních příspěvků (700), náklady hrazené z RF (800)	Navýšeno o náklady hrazené z nadačních příspěvků, z dotací MMB a JMK a náklady hrazené z RF. Zrušeno dokrytí oprav z FI.
provozní náklady: *	12 443	12 652		
materiálové náklady **	1 068	1 158	DDHM (100), materiál (700), ONIV - učební pomůcky, učebnice, hračky, knihy atd. (358)	Poníženo DDHM, navýšen materiál.
energie **	1 400	1 450	elektřina (500), voda (150), plyn (800)	Navýšeno dle predikce EB.
opravy a údržba **	700	580	opravy movitého majetku - oprava a výměna interaktivních tabulí (80), drobné opravy (200), opravy nemovitého majetku - elektro rozvody v MŠ a ZŠ (150), oprava toalet pro lesní školku (150)	Poníženo dle aktuální situace.
služby **	1 274	1 364	dovoz stravy (270), banka (20), telefon, internet, poštovné (107), odvoz odpadu (75), prádelna (40), služby k programům, správa sítě, IT služby (330), revize, servis (80), cestovné (5), náklady na reprezentaci (10), ostraha (7), úklidové služby (100), licence (20), ostatní služby (250), ONIV - DDNM (50), cestovné (0)	Jednotlivé položky upraveny dle potřeby.
mzdové náklady **	6 746	6 746	platy a odvody SP a ZP nepedagogických pracovníků (6.084), mzdy obec: DPP, DPČ - zednické práce (30), odměna (30), odvody mimo NPP - SP, ZP i k FO (10), mzdové náklady a odvody na ŠPP z účelového příspěvku (592)	
odpisy movitého majetku **	76	86		Navýšeno dle schváleného odpisového plánu.
odpisy nemovitého majetku **	728	817	odpisy nemovitého majetku z vlastních zdrojů (817), transferový podíl (0)	Navýšeno o technické zhodnocení budovy Cacovická 4.
jiné ostatní náklady **	451	451	pojištění majetku (25), právní ochrana (0), ostatní (10), ONIV - zákonné pojištění zaměstnavatele PP + NPP (87), ONIV - zákonné sociální náklady PP + NPP (321), ONIV - ŠPP hrazené z účelového příspěvku (8)	
Náklady - doplňková činnost	790	790	materiál (40), energie (200), opravy (200), služby (50), mzdy a odvody (300)	
Náklady a investice celkem	***36 893***	***45 942***		

Vysvětlivky: * závazný ukazatel stanovený zřizovatelem, který určuje účel použití prostředků a jehož objem příspěvková organizace (dále jen "PO") nesmí překročit bez schválení zřizovatele.

** položky rozpočtu, jejichž změnu objemu schvaluje zřizovatel. V rámci položky je PO oprávněna provádět přesuny prostředků (v rozpisu), přesuny schvaluje ředitel PO.

V Brně dne: 08.06.2026 Vypracovala: Š. Ševčíková Schválil: Mgr. Roman Procházka, ředitel

Mgr. Roman Procházka

Digitálně podepsal Mgr. Roman Procházka
Datum: 2026.06.09 11:50:21 +02'00'