

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2026

Název: Základní škola Havlíčkův Brod, Štáflova 2004

IČO: 709 10 961

Č. org.: 322

1. Předměty hlavní činnosti příspěvkové organizace:

- základní vzdělávání vymezené § 44 školského zákona,
- zájmové vzdělávání vymezené § 118 školského zákona (školní družina, školní klub)
- služby školní jídelny školy vymezené vyhláškou MŠMT ČR č. 107/2005 Sb.
 - pro žáky Základní školy Havlíčkův Brod, Štáflova 2004
 - pro studenty Havlíčkova gymnázia Havlíčkův Brod, Štáflova 2063
 - závodní stravování zaměstnanců příspěvkové organizace a zaměstnanců příspěvkové organizace AZ Centrum
- pronájem nebytových prostor a tělovýchovného zařízení včetně školního hřiště,
- výuka jazyků, výchova a mimoškolní vzdělávání, organizování sportovních soutěží, pořádání kulturních produkcí, psychologické poradenství a diagnostika, pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti – jedná se o činnosti určené pro děti, mládež a pedagogické pracovníky, které jsou realizovány prokazatelně za nižší výnosy, než jsou náklady.

2. Kvantifikace transferu provozního příspěvku z rozpočtu zřizovatele – rok 2026:

Název	Rok 2026	Schválený rozpočet 2025
Funkcionalita – základní škola	3 400 000 Kč	3 426 000 Kč
Funkcionalita – školní jídelna	1 700 000 Kč	1 842 000 Kč
Funkcionalita – nepedagog. zaměstnanci ZŠ a ŠJ + ONIV	8 700 000 Kč	0 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE	13 800 000 Kč	5 268 000 Kč

3. Přehled výkonů

Výkony	Rok 2026	Rok 2025	Rozdíl
Žáci ZŠ	519	517	+ 2
Jídla ve ŠJ ZŠ	85 439	84 894	+545

4. Provozní náklady příspěvkové organizace na rok 2026 – hlavní činnost:

Provozní náklady příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	Výchova a vzdělávání	Školní a závodní stravování	Nepeda zaměstnanci + ONIV	CELKEM
50 – Spotřebované nákupy	2 700 000 Kč	6 100 000 Kč	300 000 Kč	9 100 000 Kč
51 – Služby	2 700 000 Kč	2 500 000 Kč	100 000 Kč	5 300 000 Kč
z toho neinvestiční transfery zřizovatele-stavební obnova	800 000 Kč	1 800 000 Kč	-	2 600 000 Kč
z toho neinvestiční transfery zřizovatele – sportovní projekty	150 000 Kč	-	-	150 000 Kč
52 - Osobní náklady	37 200 000 Kč	3 300 000 Kč	8 100 000 Kč	48 600 000 Kč
53 - Daně a poplatky	-	250 000 Kč	-	250 000 Kč
54 - Ostatní náklady	100 000 Kč	50 000 Kč	-	150 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	1 300 000 Kč	400 000 Kč	200 000 Kč	1 900 000 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	10 000 Kč	90 000 Kč	-	100 000 Kč
z toho odpisy nekryté –nemovitý majetek a majetek pořízený z dotace EU	894 443 Kč	240 744 Kč	-	1 135 187 Kč
59 - Daň z příjmů	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	44 000 000 Kč	12 600 000 Kč	8 700 000 Kč	65 300 000 Kč

Výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců:

Od 1.1.2026 budou nově, na základě novely školského zákona, obce, města a kraje financovat nepedagogické zaměstnance škol školských zařízení + ONIV (ostatní neinvestiční výdaje). Příspěvková organizace Základní škola Havlíčkův Brod, Štáflova 2004 eviduje celkem 14,25 přepočtených úvazků nepedagogických zaměstnanců. V rámci mzdové regulace pro rok 2026 a stanovení výše nenárokových složek (25% z nárokových složek platu bez doplatku do zaručeného platu) činí výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců celkem 5.900 tis. Kč. Zároveň byly z tohoto objemu odvozeny dle zákonem stanovených sazeb (35,22%) i výdaje na zákonné odvody a pojištění zaokr. 2 100 tis. Kč. ONIV, ze kterých je financováno např. pořízení učebních pomůcek, školních potřeb, kompenzačních pomůcek, učebnic, či výdajů na další vzdělávání pedagogických a i nepedagogických zaměstnanců jsou pro rok 2026 rozpočtovány ve výši 700 tis. Kč.

Výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců: 5.900 tis. Kč

Počet přepočtených úvazků nepedagogických zaměstnanců: 14,25

Plán průměrné měsíční mzdy nepedagogických zaměstnanců pro rok 2026: 34 503 Kč

Výše krytých odpisů dlouhodobého hmotného movitého majetku vychází z platného odpisového plánu. Odpisy nemovitého majetku svěřené příspěvkové organizaci k hospodaření nejsou kryty příspěvkem zřizovatele, a to z důvodu, že zřizovatel plně rozpočtově kryje výdaje na technické zhodnocení či na plánované opravy a udržování.

Výchozím etalonem pro výpočet alokace nákladů na energetická média byl plán spotřeby v technických jednotkách snížený o plán operativních úspor na rok 2026 minus 3%. Zároveň byla u střediska školní jídelna zohledněna úspora v rámci fotovoltaiky instalované na budově ŠJ Prokopa Holého – meziroční úspora 19 MWh. Výše plánované spotřeby a předpokládaných cen pro koncového spotřebitele u výtopu byla stanovena společností Teplo HB pro každou školní kotelnu na základě individuálních kalkulací pro příslušné kotelny. Předpokládaná cena u el. energie byla stanovena na částku 8.120 Kč/MWh vč. DPH, u vodného na částku 65 Kč/m³ vč. DPH a u stočného 50 Kč/ m³ vč. DPH.

Název		Technické jednotky	Plánovaná spotřeba v roce 2026 – výchozí stav plán spotřeby za rok 2025	Plánovaná spotřeba v roce 2026 – výchozí stav plán spotřeby za rok 2025 snížený o předpoklad operativních úspor 3% (voda, plyn, elektřina)	Předpokládaná cena vč. DPH – rok 2026
Středisko ZŠ	Teplo a TUV	GJ	1158	1219	728 Kč
	Elektrická energie	MWh	63	61	8 120 Kč
	Vodné, stočné	m ³	1123	1089	115 Kč
	Srážková voda	m ³	2482	2482	50 Kč
Středisko ŠJ	Teplo a TUV	GJ	535	563	837 Kč
	Elektrická energie	MWh	64	45	8 120 Kč
	Vodné, stočné	m ³	1182	1147	115 Kč
	Srážková voda	m ³	603	603	50 Kč

5. Kvantifikace transferu zřizovatele na opravy a udržování objektů svěřených k hospodaření a na sportovní projekty

Oprava oken ZŠ a venkovních dveří ZŠ	550 tis. Kč	Silně poškozená vakuace skel, poničené nátěry, okapnice, zničené těsnění – důsledek špatné předchozí údržby.
Oprava venkovních dveří ZŠ	250 tis. Kč	Staré dubové dveře je třeba opět obrousit a řádně natřít voskem, historické kování opískovat a nastříkat, aby nebylo poničeno rezem.
Stavební oprava zdiva ŠJ	500 tis. Kč	Jídelna stojí na navážce, nemá dobré podloží, tudíž došlo a zřejmě dochází k pohybu základů a v prostorech skladů došlo k odtržení stěn od stropu.
Oprava ochozu terasy ŠJ vč. zábradlí	1 300 tis. Kč	Odloupaná a porušená dlažba, v zimě prostor uzavíráme, aby nedošlo k úrazu. Kryt na lapol je prohnutý a přechod přes něj není zcela bezpečný. Zábradlí - není dobře ukotvené.
Sportovní projekty	150 tis. Kč	Děti do bruslí, reněři ve škole

6. Provozní výnosy příspěvkové organizace – hlavní činnost PO

Provozní výnosy příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	Výchova a vzdělávání	Školní a závodní stravování	Nepeda zaměstnanci + ONIV	CELKEM
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	600 000 Kč	8 800 000 Kč	-	9 400 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	900 000 Kč	300 000 Kč	-	1 200 000 Kč
66 - Finanční výnosy	150 000 Kč	-	-	150 000 Kč
67 - Výnosy z transferů	42 350 00 Kč	3 500 000 Kč	8 700 000 Kč	54 550 000 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	3 400 000 Kč	1 700 000 Kč	-	5 100 000 Kč
z toho účelový neinvestiční transfer zřizovatele-stavební dotace	800 000 Kč	1 800 000 Kč	-	2 600 000 Kč
Z toho účelový neinvestiční transfer zřizovatele – sportovní projekty	150 000 Kč	-	-	150 000 Kč
Z toho dotace MŠMT-přímé	37 200 000 Kč	-	-	37 200 000 Kč
Z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	649 906 Kč	-	-	649 906 Kč
z toho dotační transferový podíl	150 094 Kč	-	-	150 094 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	44 000 000 Kč	12 600 000 Kč	8 700 000 Kč	65 300 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2026	65 300 000 Kč	65 300 000 Kč	0 Kč

7. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2026 – doplňková činnost:

Náklady příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti			CELKEM
	Poskytování služeb – dlouhodobé a krátkodobé pronájmy	Hostinská činnost (stravování)	Poskytování služeb (prádelna)	
50 – Spotřebované nákupy	80 000 Kč	250 000 Kč	Kč	330 000 Kč
51 - Služby	20 000 Kč	20 000 Kč	Kč	40 000 Kč
52 - Osobní náklady	-	320 000 Kč	-	320 000 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	-
55 - Odpisy	-	10 000 Kč	-	10 000 Kč
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	100 000 Kč	600 000 Kč	Kč	700 000 Kč

Výnosy příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti			CELKEM
	Poskytování služeb – dlouhodobé a krátkodobé pronájmy	Hostinská činnost (stravování)	Poskytování služeb (prádelna)	
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	150 000 Kč	650 000 Kč	-	800 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	150 000 Kč	650 000 Kč	Kč	800 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Výnosy celkem	Náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2026	800 000 Kč	700 000 Kč	100 000 Kč

Za obsah a údaje návrhu rozpočtu na rok 2026 odpovídá ředitelka příspěvkové organizace Základní škola Havlíčkův Brod, Štáflova 2004.

Dne: 5. 11. 2026
 Zpracovala: Monika Čapková
 ekonomka příspěvkové organizace

Schválila: PaedDr. Veronika Prchalová
 ředitelka příspěvkové organizace