

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

NA ROK 2025

Název: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Konečná 1884

IČO: 70 91 0995

Č. org.: 320

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, Konečná 1884
 - pro děti Mateřské školy Havlíčkův Brod, Konečná 1884
 - závodní stravování zaměstnanců Základní školy a Mateřské školy, Konečná 1884
- 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 2025:

Název	Rozpočet 2025	Rozpočet 2024
Funkcionalita - základní škola	2 342 000 Kč	2 689 000 Kč
Funkcionalita - základní škola - nové prostory - vzdělávací pavilon, jídelna	400 000 Kč	- Kč
Funkcionalita - správa veřejného hřiště	330 000 Kč	300 000 Kč
Funkcionalita - mateřské školy	305 000 Kč	277 000 Kč
Funkcionalita - školní jídelny MŠ	420 000 Kč	298 000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE	3 797 000 Kč	3 564 000 Kč
z toho krytí odpisů movitého majetku	87 784 Kč	76 719 Kč
z toho energetická média	1 480 000 Kč	1 900 000 Kč
z toho energetická média - nové prostory	400 000 Kč	- Kč

Rozpis normativní části pro rok 2025	Počet výkonů	Výše finančního normativu 2025	Hodnota výkonu celkem
Žáci ZŠ	272	4 861 Kč	1 322 192
Třídy MŠ	3	15 536 Kč	46 608
Jídla ve ŠJ MŠ	11 306	11,50 Kč	130 019
Celkem normativní část			1 498 819

Nové prostory – vzdělávací pavilon a školní jídelna

Rada města na základě vyhodnocení veřejné zakázky otevřeného nadlimitního řízení „Odborné učebny Základní školy Konečná – vnitřní vybavení, nábytek“ uložila svým usnesením číslo 534/24 ze dne 22. 7. 2024 příspěvkové organizaci uzavřít smlouvu o dílo s uchazečem Artpect, a.s., IČO 281 23 395 – nabídková cena 5 830 358,38 Kč.

Dále Rada města Havlíčkův Brod na základě vyhodnocení veřejné zakázky dělené na části otevřeného nadlimitního řízení „Odborné učebny Základní školy Konečná – vnitřní vybavení“ uložila svým usnesením číslo 386/24 ze dne 27. 5. 2024 příspěvkové organizaci uzavřít smlouvu o dílo na část 1 – IT vybavení + pomůcky s uchazečem AV MEDIA SYSTEMS, a.s., IČO 481 08 375 – nabídková cena dle smlouvy a dodatku č. 1 ke smlouvě je 5 841 525,47 Kč.

Návrh rozpočtu 2025 na pořízení vybavení movitým majetkem a IT technikou je vypočítán jako rozdíl závazku (11 700 tis. Kč) z uzavřených smluv snížení o odhad inkasa z předpokládané dotace (95 % uznatelných nákladů) v roce 2025 ve výši 2,9 tis. Kč (vše zaokrouhloeno na celé statisíce Kč) - předpoklad inkasa dotace byl stanoven na základě sděleného postupu ekonomickým odborem. O dotaci bude žádáno během měsíce listopad 2024, a to v rámci „4. Výzvy MAS Králová stezka – IROP – Vzdělávání“ vyhlášené na podporu financování vybavení učeben pomůckami a IT technikou. Předpoklad inkasa dotace je říjen/listopad 2025. Časový nesoulad mezi platbou dodavatelům movitého vybavení a IT techniky a inkasem dotace bude překryt dočasnou finanční výpomocí z rozpočtu města, kterou příspěvková organizace po obdržení dotace vyúčtuje.

3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2025 – hlavní činnost:

Provozní náklady příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	Výchova a vzdělávání		Zájmová a mimoškolní činnost		Školní a závodní stravování		Celkem
	ZŠ	MŠ	ŠD + ŠK	ŠH	ZŠ	MŠ	
50 - Spotřebované nákupy	1 770 000 Kč	371 000 Kč	184 000 Kč	38 000 Kč	176 000 Kč	913 000 Kč	3 452 000 Kč
z toho spotřeba energií	727 000 Kč	220 000 Kč	98 000 Kč	10 000 Kč	145 000 Kč	290 000 Kč	1 490 000 Kč
z toho nové prostory	400 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	400 000 Kč
51 - Služby	2 688 000 Kč	183 000 Kč	42 000 Kč	18 000 Kč	149 000 Kč	74 000 Kč	3 154 000 Kč
z toho stavební obnovy	1 600 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	1 600 000 Kč
52 - Osobní náklady	23 816 000 Kč	5 266 000 Kč	2 302 000 Kč	285 000 Kč	731 000 Kč	1 068 000 Kč	33 468 000 Kč
53 - Daně a poplatky	40 000 Kč	10 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	50 000 Kč
54 - Ostatní náklady	111 000 Kč	20 000 Kč	- Kč		- Kč	- Kč	131 000 Kč
55 - Odpisy, rezervy a opravné pol.	9 530 000 Kč	758 000 Kč	20 000 Kč	10 000 Kč	242 000 Kč	513 000 Kč	11 073 000 Kč
z toho odpisy kryté movitý majetek	49 000 Kč	39 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	88 000 Kč
z toho odpisy nekryté - nemovitý majetek a majetek pořízení z dotace EU	388 000 Kč	669 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	503 000 Kč	1 560 000 Kč
z toho vybavení - nové prostory	8 800 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	230 000 Kč	- Kč	9 030 000 Kč
59 - Daň z příjmů	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	37 955 000 Kč	6 608 000 Kč	2 548 000 Kč	351 000 Kč	1 298 000 Kč	2 568 000 Kč	51 328 000 Kč

Pozn. Při výpočtu nákladů na energetická média příspěvková organizace vycházela ze skutečné spotřeby k pololetí 2024 snížené o stanovený předpoklad operativních úspor 5% a z předpokládané ceny pro koncového zákazníka stanovené pokynem zřizovatele „ Příprava návrhu rozpočtu na rok 2025“ – viz.níže:

Název		Technické jednotky	Plánovaná spotřeba v roce 2025 - výchozí stav za období 1. pol.roku 2024	Plánovaná spotřeba v roce 2025 - výchozí stav za období 1. pol. roku 2024 snížené o předpoklad operativních úspor 5%	Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2025
Středisko ZŠ	Teplo a TUV	GJ	405	385	990 Kč
	Elektrická energie	MWh	47	45	8 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	604	574	110 Kč
	Srážková voda	m3	2567	2567	50 Kč
Středisko MŠ	Teplo a TUV	GJ	100	95	990 Kč
	Elektrická energie	MWh	10	10	8 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	276	262	110 Kč
	Srážková voda	m3	282	282	50 Kč
Středisko MŠ ŠJ	Teplo a TUV	GJ	25	24	990 Kč
	Elektrická energie	MWh	30	29	8 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	220	209	110 Kč
	Srážková voda	m3	141	141	50 Kč
Středisko ZŠ pronajaté prosory v AZ	Teplo a TUV	GJ	19	18	990 Kč
	Elektrická energie	MWh	2	2	8 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	21	20	110 Kč
	Srážková voda	m3	20	20	50 Kč
Středisko ZŠ nové prostory vzdělávací pavilon a jídelna	Teplo a TUV	GJ	192	182	990 Kč
	Elektrická energie	MWh	22	21	8 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	433	411	110 Kč
	Srážková voda	m3	135	135	50 Kč

Provozní výnosy příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	Výchova a vzdělávání		Zájmová a mimoškolní činnost		Školní a závodní stravování		Celkem
	Základní škola	MŠ	ŠD + ŠK	Školní hřiště	ZŠ	MŠ	
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	- Kč	360 000 Kč	243 000 Kč	21 000 Kč	58 000 Kč	657 000 Kč	1 339 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	232 000 Kč	75 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	173 000 Kč	480 000 Kč
66 - Finanční výnosy	110 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	110 000 Kč
67 - Výnosy z transferů	36 343 000 Kč	6 180 000 Kč	2 320 000 Kč	330 000 Kč	886 000 Kč	1 740 000 Kč	49 399 000 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	2 742 000 Kč	305 000 Kč	- Kč	330 000 Kč	- Kč	420 000 Kč	3 797 000 Kč
z toho účelový neinvestiční transfer zřizovatele - sportovní projekty	151 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	151 000 Kč
z toho neinvestiční transfer zřizovatele - stavební obnovy	1 600 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	1 600 000 Kč
z toho příspěvek na nové prostory	8 800 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	230 000 Kč	- Kč	9 030 000 Kč
z toho dotační transferový podíl	162 000 Kč	594 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	329 000 Kč	1 085 000 Kč
z toho dotace MŠMT - přímé	24 118 000 Kč	5 281 000 Kč	2 320 000 Kč	- Kč	656 000 Kč	991 000 Kč	33 366 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	370 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	370 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	36 685 000 Kč	6 615 000 Kč	2 563 000 Kč	351 000 Kč	944 000 Kč	2 570 000 Kč	51 328 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2025	51 328 000 Kč	51 328 000 Kč	0

4. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2025 – doplňková činnost:

Náklady příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti			Celkem
	Poskytnutí služeb - dlouhodobé a krátkodobé pronájmy	Vzdělávací služby - kurzy, školení, lektorská činnost	Hostinská činnost (stravování)	
50 - Spotřebované nákupy	32 000 Kč	-	-	32 000 Kč
51 - Služby	2 000 Kč	-	-	2 000 Kč
52 - Osobní náklady	16 000 Kč	-	-	16 000 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	-
55 - Odpisy, rezervy	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	50 000 Kč	-	-	50 000 Kč

Výnosy příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti			Celkem
	Poskytnutí služeb - dlouhodobé a krátkodobé pronájmy	Vzdělávací služby - kurzy, školení, lektorská činnost	Hostinská činnost (stravování)	
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	140 000 Kč	-	-	140 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	140 000 Kč	-	-	140 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2025	140 000 Kč	50 000 Kč	90 000 Kč

5. Kvantifikace transferu na opravy a udržování objektů svěřených k hospodaření:

Příspěvková organizace plánuje na rok 2025 finanční alokaci na účelově určenou stavební údržbu a opravu školních objektů ve výši 1 600 000,- Kč z toho:

200 000,- Kč na výměnu dvou vchodových plastových dveří ve stávajícím krčku k nové budově školy za hliníkové

100 000,- Kč na výměnu vstupních dveří ve spojovacím krčku k tělocvičně za hliníkové

650 000,- Kč na opravu fasády spojovacího krčku k nové budově školy

650 000,- Kč na opravu zateplení a střechy spojovacího krčku nové budově školy

KVANTIFIKACE TRANSFERU NA OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ	1 600 000 Kč	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 14
---	---------------------	--------------	---

6. Kvantifikace technického zhodnocení a oprav školských objektů:

a) Technické zhodnocení školních objektů a opravy školských objektů

Příspěvková organizace neplánuje ve svém návrhu rozpočtu 2025 finanční alokaci na technické zhodnocení školního objektu.

CELKOVÁ KVANTIFIKACE TECHNICKÉHO ZHODNOCENÍ A OPRAV ŠKOLNÍCH BUDOV	0 Kč	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele
---	-------------	--------------	-----------------------------

b) vlastní „strojní“ investice

V roce 2025 příspěvková organizace neplánuje nákup žádné investice ani dlouhodobého hmotného majetku

Investiční plán na rok 2025 příspěvkové organizaci byl schválen usnesením RM č. 679/ 24 ze dne 7. 10. 2024.

V případě pořízení dlouhodobého hmotného majetku v nových prostorách vzdělávacího pavilonu budeme tuto situaci řešit aktualizací investičního plánu v roce 2025.

CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH „STROJNÍCH“ INVESTIC	0 Kč	ZDROJ	FRIM PO
--	-------------	--------------	----------------

7. Návrh ukazatelů pro hodnocení fiskálního hospodaření a efektivity

a) v hlavní činnosti

- Počet žáků v ZŠ - zahajovací statistické výkazy šk. r. 2024/2025
- Počet dětí v MŠ – zahajovací statistické výkazy šk. r. 2024/2025
- Počet tříd ZŠ a MŠ
- Počet uvařených jídel ve školní jídelně
- Přepočtený počet pedagogických zaměstnanců
- Přepočtený počet nepedagogických zaměstnanců
- Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků celkem
- Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků celkem
- Provozní dotace zřizovatele
- Výsledek hospodaření
- Průměrné roční náklady na žáka za poslední ukončený školní rok (Kč/žáka/rok)
- Průměrné náklady na hlavní jídlo ve ŠJ za rok (Kč/1 ks)
- Výše úplaty – mateřská škola, školní družina, školní klub

b) v doplňkové činnosti

- Výsledek hospodaření
- Přepočtený počet zaměstnanců
- Průměrná měsíční mzda zaměstnanců celkem

Za obsah a údaje návrhu rozpočtu na rok 2025 odpovídá ředitelka příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Konečná 1884.

Dne: 17. 10. 2024

Zpracovala: **Edita Ondráčková**
ekonomka příspěvkové organizace

Schválila: **Mgr. Jana Beránková**
ředitelka příspěvkové organizace