

UPRAVENÝ NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2025

Název: Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560

IČO: 709 11 029

Č. org.: 323

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, V Sadech 560
 - pro žáky Základní školy a Praktické školy Havlíčkův Brod
 - závodní stravování zaměstnanců ZŠ Havlíčkův Brod, V Sadech 560
- 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	Rok 2025	Schválený rozpočet 2024
Funkcionalita – základní škola	3 894 000	4.246.000 Kč
Funkcionalita – ZŠ nové prostory	220 000	
Funkcionalita – školní jídelny ZŠ a MŠ	1 024 000	954.000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE	5 138 000 Kč	5.200.000 Kč
- z toho krytí odpisů movitého majetku	312 894 Kč	322.254 Kč
- z toho energetická média	2 350 000 Kč	2 700 000 Kč
- z toho energetická média půdní vestavby	220 000 Kč	
- z toho platy servisních zaměstnanců včetně odvodů a pojištění	-	-

Rozpis normativní části pro rok 2025	Počet výkonů	Výše finančního normativu 2025	Hodnota výkonu celkem
Žáci ZŠ	580	3 238,00 Kč	1 878 040,00Kč
Jídla ve ŠJ ZŠ	107 765	3,50 Kč	3 777 177,50 Kč
Celkem normativní část	-	-	-

Přehled výkonů:

Počet žáků: 603 v roce 2024, 580 žáků v roce 2025 – pokles – 23 žáků

Počet vydaných jídel ve ŠJ: 117 347 v roce 2022 a 107 765 v roce 2023 – tj. pokles – 9 582 obědů

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
	Základní škola	Mateřská škola	ŠD + ŠK	Školní hřiště	ZŠ	MŠ	
50 - Spotřebované nákupy	2 539 000,00		580 800,00		4 601 000,00		7 720 800,00
z toho spotřeba energií	1 379 200,00		520 800,00		450 000,00		2 350 000,00
z toho spotřeba energií - vestavba	220 000,00						220 000,00
51 - Služby	1 851 512,00		122 000,00		410 000,00		2 383 512,00
z toho stavební obnova	350 000,00						350 000,00
52 - Osobní náklady	46 084 600,00		5 229 000,00		4 111 000,00		55 424 600,00
53 - Daně a poplatky							0,00
54 - Ostatní náklady	187 900,00						187 900,00
55 - Odpisy, rezervy a opravné pol., DDHM	927 000,00		108 000,00		227 488,00		1 262 488,00
z toho odpisy kryté movitý majetek	104 406,00		12 000,00		196 488,00		312 894,00
z toho odpisy nekryté - nemovitý majetek	569 000,00		96 000,00		31 000,00		696 000,00
59 - Daň z příjmů	0,00		0,00		0,00		0,00
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	51 590 012,00	0,00	6 039 800,00	0,00	9 349 488,00	0,00	66 979 300,00

ENERGETICKÁ MÉDIA:

Při kalkulaci nákladů na energetická média příspěvková organizace vycházela z přepočtené evidence skutečné spotřeby za 1. pol. roku 2024 sníženou o plán operativních úspor ve výši 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 pol.roku 2024 přepočtená na celoroč	Plánovaná spotřeba v roce 2025 - výchozí stav pol.roku 2024 přepočtená na celoroč	Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2025 na jednotku spotřeby
Středisko ZŠ*)	Teplo a TUV	GJ	1500	739 Kč
	Elektrická energie	MWh	59	8 000 Kč
	Plyn	MWh	36	1 470 Kč
	Vodné, stočné	m3	2064	110 Kč
	Srážková voda	m3	1782	50 Kč
Středisko ŠJ	Teplo a TUV	GJ	-	739 Kč
	Elektrická energie	MWh	48	8 000 Kč
	Plyn	MWh	24	1 470 Kč
	Vodné, stočné	m3	332	110 Kč
	Srážková voda	m3	314	50 Kč
2 třídy v AZ centru	Teplo a TUV	GJ	20	1 009 Kč
	Elektrická energie	MWh	2	8 000 Kč
	Plyn	MWh	-	1 470 Kč
	Vodné, stočné	m3	18	110 Kč
	Srážková voda	m3	18	50 Kč
půdní vestavba od září	Teplo a TUV	GJ	194	739 Kč
	Elektrická energie	MWh	9	8 000 Kč
	Plyn	MWh	-	1 470 Kč
	Vodné, stočné	m3	137	110 Kč
	Srážková voda	m3	-	50 Kč

Provozní VÝNOSY příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	Výchova a vzdělávání		Zájmová a mimoškolní činnost		Školní a závodní		Celkem
	Základní škola	Mateřská škola	ŠD + ŠK	Školní hřiště	ZŠ	MŠ	
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	850 000,00	0,00	425 800,00	0,00	4 238 000,00	0,00	5 513 800,00
64 - Ostatní výnosy	703 500,00	0,00	18 000,00	0,00	20 000,00	0,00	741 500,00
66 - Finanční výnosy	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
67 - Výnosy z transferů	50 242 460,00	0,00	5 681 540,00	0,00	4 620 000,00	0,00	60 544 000,00
z toho provozní příspěvek zřizovatele	3 661 460,00		452 540,00		1 024 000,00		5 138 000,00
z toho účelový neinvestiční transfer zřizovatele - sportovní projekty	209 000,00						209 000,00
z toho účelový neinvestiční transfer zřizovatele - projekt KiVa	75 000,00						75 000,00
z toho neinvestiční transfer zřizovatele - projektová dokumentace na obnovu soc.zař.žáků	350 000,00						350 000,00
z toho dotace MŠMT - přímé	45 334 000,00		5 229 000,00		3 596 000,00		54 159 000,00
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	613 000,00						613 000,00
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	51 975 960,00	0,00	6 125 340,00	0,00	8 878 000,00	0,00	66 979 300,00

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2025	66 979 300 Kč	66 979 300 Kč	0

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

Náklady příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti			CELKEM
	Poskytování služeb-dlouhodobé a krátkodobé pronájmy	Vzdělávací služby - kursy, školení, lektorská činnost	Hostinská činnost (stravování)	
50 – Spotřebované nákupy	60 000 Kč	10 000 Kč	135 000 Kč	205 000 Kč
51 - Služby	20 000 Kč	-	7 000 Kč	27 000 Kč
52 - Osobní náklady	-	85 000 Kč	90 000 Kč	175 000 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	0 Kč
55 - Odpisy	-	-	6 000 Kč	6 000 Kč
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	80 000 Kč	95 000 Kč	238 000 Kč	413 000 Kč

Výnosy příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti			CELKEM
	Poskytování služeb-dlouhodobé a krátkodobé pronájmy	Vzdělávací služby - kursy, školení, lektorská činnost	Hostinská činnost (stravování)	
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	200 000 Kč	100 000 Kč	250 000 Kč	550 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	200 000 Kč	100 000 Kč	250 000 Kč	550 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2025	550 000 Kč	413 000 Kč	137 000 Kč

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

Příspěvková organizace plánuje komplexní rekonstrukci sociálních zařízení žáků vč. rozvodů, sanity a obkladů. Sociální zařízení je zastaralé, nevyhovuje hygienickým standardům. K této rekonstrukci je třeba projektová dokumentace, která bude hrazena neinvestičním příspěvkem od zřizovatele.

KVANTIFIKACE TRANSFERU NA OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ	350 000 Kč	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 14
---	------------	-------	------------------------------------

6. Rozpočet v oblasti investiční:

a) technické zhodnocení školních objektů

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

CELKOVÁ KVANTIFIKACE TECHNICKÉHO ZHODNOCENÍ ŠKOLNÍCH BUDOV	-	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 40
---	---	-------	------------------------------------

b) vlastní „strojní“ investice

V roce 2025 příspěvková organizace neplánuje nákup žádné investice ani dlouhodobého majetku. Investiční plán na rok 2025 příspěvkové organizaci byl schválen RM č. 681/24 ze dne 07. 10. 2024.

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

7. Návrh ukazatelů pro hodnocení fiskálního hospodaření a efektivity

a) v hlavní činnosti

- Počet žáků v ZŠ - zahajovací statistické výkazy školní rok 2022/2023
- 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 – 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 Havlíčkův Brod, V Sadech 560.

Dne: 18. 10. 2025

**Zpracovala: Ing. Alena Tomšů
ekonomka příspěvkové organizace**

**Schválila: PaedDr. Honsová Milena
ředitelka příspěvkové organizace**