

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2025

Název: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

IČO: 709 10 987

Č. org.: 324

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, Wolkerova 2941
 - pro děti Mateřské školy Havlíčkův Brod, Na Svahu 3049
 - pro děti Mateřské školy Havlíčkův Brod, Husova 2119
 - pro žáky Základní školy a Mateřské školy Havlíčkův Brod, Konečná 1884
 - závodní stravování zaměstnanců ZŠ a MŠ Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 a příspěvkové organizace Základní školy a Mateřské školy Havlíčkův Brod, 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	Schválený rozpočet 2024
Funkcionalita – základní škola	4 979 000 Kč	4 908 000 Kč
Funkcionalita – správa veřejného hřiště	440 000 Kč	400 000 Kč
Funkcionalita – školní jídelny ZŠ a MŠ	1 565 000 Kč	1 186 000 Kč
Funkcionalita – mateřské školy	794 000 Kč	698 000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE 2025	7 778 000 Kč	7 192 000 Kč
- Z toho krytí odpisů movitého majetku	229 112 Kč	223 905 Kč
- Z toho energetická média	3 740 000 Kč	3 600 000 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	680	3 323 Kč	2 259 640,- Kč
Jídla ve ŠJ ZŠ	165 802	3,50 Kč	580 307,- Kč
Třídy MŠ - Na Svahu 3049, Havlíčkův Brod	2	23 774 Kč	47 548,- Kč
Děti MŠ - Husova 2119, Havlíčkův Brod	19	20 863 Kč	396 397,- Kč
Jídla ve ŠJ MŠ	7 359	11,50 Kč	84 628,50 Kč
Celkem normativní část	-	-	3 368 520,50 Kč

Pozn.: U všech položek je výše finančního normativu u příslušných výkonů povýšena oproti roku 2024.

Počet výkonů: Základní škola – snížení počtu žáků ve srovnání s rokem 2023 o 4.

Mateřská škola Na Svahu i Husova – počet výkonů beze změny (počet tříd i počet zapsaných dětí).

Jídelna ZŠ – počet výkonů rozhodných pro stanovení rozpočtu nižší o 1767 obědů ve srovnání s rokem 2023.

Jídelna MŠ – počet výkonů rozhodných pro stanovení rozpočtu vyšší o 690 obědů ve srovnání s rokem 2023.

Kryté odpisy movitého majetku pro rok 2025 jsou nižší ve srovnání s rokem 2024 (o částku 3 811 Kč) z důvodu pozastaveného odepisování investičního majetku v základní škole.

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 a ŠK	Školní hřiště	ZŠ a MŠ	
50 – Spotřebované nákupy	3 826 000 Kč	590 000 Kč	430 000 Kč	120 000 Kč	6 150 000 Kč	11 121 000 Kč
z toho spotřeba energií	2 360 000 Kč	350 000 Kč	300 000 Kč	40 000 Kč	690 000 Kč	3 740 000 Kč
51 - Služby	4 500 000 Kč	1 062 000 Kč	-	170 000 Kč	674 000 Kč	6 406 000 Kč
z toho opravy svěřeného majetku	2 650 000 Kč	500 000 Kč	-	-	300 000 Kč	3 450 000 Kč
52 - Osobní náklady	44 685 000 Kč	6 860 000 Kč	6 247 000 Kč	170 000 Kč	4 773 000 Kč	62 735 000 Kč
53 - Daně a poplatky	30 000 Kč	-	-	-	-	30 000 Kč
54 - Ostatní náklady	110 000 Kč	50 000 Kč	-	-	-	160 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	1 457 000 Kč	310 000 Kč	-	55 000 Kč	311 000 Kč	2 033 000 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	19 020 Kč	-	-	-	210 092 Kč	229 112 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek a majet. pořízený z dotace EU	989 000 Kč	162 000 Kč	-	-	-	1 151 000 Kč
59 - Daň z příjmů	-	-	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	54 608 000 Kč	8 872 000 Kč	6 677 000 Kč	520 000 Kč	11 808 000 Kč	82 485 000 Kč

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“

Provozní výnosy příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	Výchova a vzdělávání		Zájmová a mimoškolní činnost		Školní a závodní stravování	CELKEM
	Základní škola	Mateřská škola	ŠD a ŠK	Školní hřiště	ZŠ a MŠ	
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	-	450 000 Kč	330 000 Kč	50 000 Kč	5 500 000 Kč	6 330 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	940 000 Kč	120 000 Kč	-	30 000 Kč	-	1 090 000 Kč
66 - Finanční výnosy	20 000	-	-	-	-	20 000 Kč
67 - Výnosy z transferů	53 648 000 Kč	8 302 000 Kč	6 347 000 Kč	440 000 Kč	6 308 000 Kč	75 045 000 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	4 979 000 Kč	794 000 Kč	-	440 000 Kč	1 565 000 Kč	7 778 000 Kč
z toho příspěvek na opravy svěřeného majetku	2 650 000 Kč	500 000 Kč	-	-	300 000 Kč	3 450 000 Kč
z toho rozpouštění dotace EU odpisy	148 000 Kč	26 000 Kč	-	-	-	174 000 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	45 700 000 Kč	6 982 000 Kč	6 347 000 Kč	-	4 443 000 Kč	63 472 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů – sportovní projekty	171 000 Kč	-	-	-	-	171 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	54 608 000 Kč	8 872 000 Kč	6 677 000 Kč	520 000 Kč	11 808 000 Kč	82 485 000 Kč

Název	Technické jednotky	Předpoklad operativních úspor	Plánovaná spotřeba v roce 2025 - výchozí stav přepočtená evidence spotřeby za 1. pol 2024	Plánovaná spotřeba v roce 2025 - výchozí stav přepočtená evidence spotřeby za 1.polovinu roku 2024 snížená o předpoklad operativních úspor 5%	Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2024 na jednotku spotřeby	
Středisko ZŠ	Teplo a TUV	GJ	5%	1651	1 569	896 Kč
	Elektrická energie	MWh	5%	109	104	8 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	5%	3 016	2 865	110 Kč
	Srážková voda	m3	0%	2 962	2 962	50 Kč
Středisko MŠ	Teplo a TUV	GJ	5%	300	285	945 Kč
	Elektrická energie	MWh	5%	3	3	8 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	5%	132	125	110 Kč
	Srážková voda	m3	0%	932	932	50 Kč
Středisko ŠJ ZŠ a ŠJ MŠ	Teplo a TUV	GJ	5%	413	392	896 Kč
	Elektrická energie	MWh	5%	31	29	8 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	5%	862	819	110 Kč
	Srážková voda	m3	0%	234	234	50 Kč

Mateřská škola Husova – energetická média se pokrývají v rámci příspěvku přes RUD – spotřeby proto nezapočítány.

Při kalkulaci nákladů na energetická média příspěvková organizace vycházela z evidence skutečné spotřeby v 1. pol. 2024 přepočtené na celoroční snížené o stanovený předpoklad operativních úspor – 5% u každé z komodit a z předpokládané ceny pro koncového zákazníka stanovené pokynem zřizovatele „Příprava návrhu rozpočtu na rok 2025“.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2025	82 485 000 Kč	82 485 000 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	80 000 Kč	-	155 000 Kč	235 000 Kč
51 - Služby	10 000 Kč	-	15 000 Kč	25 000 Kč
52 - Osobní náklady	40 000 Kč	-	80 000 Kč	120 000 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	-
55 - Odpisy	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	130 000 Kč	-	250 000 Kč	380 000 Kč

Výnosy příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti			CELKEM
	Poskytování služeb-dlouhodobé a krátkodobé pronájmy	Vzdělávací služby - kurzy, školení, lektorská činnost	Hostinská činnost (stravování)	
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	190 000 Kč	-	280 000 Kč	470 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	190 000 Kč	-	280 000 Kč	470 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2025	470 000	380 000	90 000 Kč

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

- Oprava rozvodů vody ZŠ – 2. etapa - 1 500 000,- Kč. Jedná se o další část opravy rozvodů vody na II. stupni ZŠ
- Oprava podlahy malé tělocvičny ZŠ – 150 000,- Kč. Oprava palubovky, jež vykazuje závady, které vytvářejí potenciál rizika vzniku úrazů žáků.
- Oprava toalet ZŠ – 1 000 000 Kč. Oprava toalet v areálu 1. Tříd včetně toalet pro zaměstnance, původní z roku 1970.
- Obnova výdejních parapetů ve školní jídelně ZŠ – 300 000,- Kč. Stávající výdejní parapety jsou dřevotřískové, z hlediska hygienického je vhodné je vyměnit za nerezové.
- Oprava úklidových místností v mateřské škole Na Svahu – 500 000,- Kč. Stávající úklidové místnosti u tříd jsou za hranicí životnosti, oprava nových rozvodů a sanit.

KVANTIFIKACE TRANSFERU NA OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ	0 Kč	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 14
--	------	-------	------------------------------------

6. Rozpočet v oblasti investiční:

a) technické zhodnocení školních objektů

- Příspěvková organizace prozatím neplánuje ve svém návrhu rozpočtu 2025 finanční alokaci na technické zhodnocení školních objektů.

CELKOVÁ KVANTIFIKACE TECHNICKÉHO ZHODNOCENÍ ŠKOLNÍCH BUDOV	0 Kč	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 40
--	------	-------	------------------------------------

b) vlastní „strojní“ investice

Příspěvková organizace neplánuje pro rok 2025 pořízení žádného investičního majetku.

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 2024 odpovídá ředitel příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941.

Dne: 22.10.2024

Zpracovala: Ing. Jana Smejkalová
ekonomka příspěvkové organizace

.....

Schválil: Mgr. Miloš Fikar
ředitel příspěvkové organizace