

UPRAVENÝ NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2023

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 2023 (dle Pravidel Rady města Havlíčkova Brodu pro stanovení a rozpis příspěvků na provozní výdaje školských příspěvkových organizací zřizovaných městem Havlíčkův Brod):

±

Název	Rok 2023	Schválený rozpočet 2022-UR 6/2022
Funkcionalita – základní škola	5.500.000 Kč	3.068.000 Kč
Funkcionalita – veřejná akce „Běháme“	- Kč	20.000 Kč
Funkcionalita – školní jídelny ZŠ a MŠ	1.400.000 Kč	867.000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE	5.800.000 Kč	3.955.000 Kč
- z toho krytí odpisů movitého majetku	277.098 Kč	240.228 Kč
- z toho energetická média	3.600.000 Kč	1.758.900 Kč
- z toho platy servisních zaměstnanců včetně odvodů a pojištění	-	-

Rozpis normativní části pro rok 2023	Počet výkonů	Výše finančního normativu 2023	Hodnota výkonu celkem
Žáci ZŠ	688	2 500,00 Kč	1 720 000,00 Kč
Jídla ve ŠJ ZŠ	132 361	2,00 Kč	264 722,00 Kč
Celkem normativní část	-	-	-

Pozn. Výše finančního normativu u příslušných výkonů byla povýšena oproti roku 2022 o 10 % na jeden výkon.

Přehled výkonů:

Počet žáků: 679 v roce 2022, 688 žáků v roce 2023 – nárůst + 9 žáků

Počet vydaných jídel ve ŠJ: 132.361 v roce 2019 (dle usnesení RM 555/21 ze dne 4. 10. 2021 - aktualizovaná Pravidla pro stanovení a rozpis příspěvků na provozní výdaje příspěvkových organizací)

3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023 – 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	MŠ	
50 – Spotřebované nákupy	3 157 000 Kč	-	646 000 Kč	-	4 374 047 Kč	-	8 177 047 Kč
z toho spotřeba vody	157 000 Kč	-	38 000 Kč	-	34 000 Kč	-	229 000 Kč
z toho spotřeba plynu	259 000 Kč	-	-	-	154 000 Kč	-	413 000 Kč
z toho spotřeba el. energie	280 000 Kč	-	170 000 Kč	-	420 000 Kč	-	870 000 Kč
z toho spotřeba tepla	1 608 000 Kč	-	376 000 Kč	-	104 000 Kč	-	2 088 000 Kč
51 - Služby	2 400 000 Kč	-	195 038 Kč	-	200 000 Kč	-	2 795 038 Kč
52 - Osobní náklady	46 400 000 Kč	-	5 900 000 Kč	-	3 700 000 Kč	-	56 000 000 Kč
53 - Daně a poplatky	-	-	-	-	-	-	-
54 - Ostatní náklady	200 000 Kč	-	-	-	-	-	200 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	1 000 000 Kč	-	104 962 Kč	-	222 953 Kč	-	1 327 915 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	83 190 Kč	-	9 243 Kč	-	184 665 Kč	-	277 098 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek	561 573 Kč	-	95 719 Kč	-	38 288 Kč	-	695 580 Kč
59 - Daň z příjmů	-	-	-	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	53 157 000 Kč	-	6 846 000 Kč	-	8 497 000 Kč	-	68 500 000 Kč

ENERGETICKÁ MÉDIA:

Při kalkulaci nákladů na energetická média příspěvková organizace vycházela z evidence skutečné spotřeby v roce 2019 snižené o stanovený předpoklad operativních úspor a z předpokládané ceny pro koncového zákazníka stanovené pokynem zřizovatele „Příprava návrhu rozpočtu na rok 2023“. Předpoklad spotřeb a cen pro koncového zákazníka je následující:

Název	Technické jednotky	Stanovený předpoklad operativních úspor	Plánovaná spotřeba v roce 2023 - výchozí stav rok 2019	Plánovaná spotřeba v roce 2023 - výchozí stav rok 2019	Plánovaná spotřeba v roce 2023 - výchozí stav rok 2019 snížený o předpoklad operativních úspor	Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2023
Středisko ZŠ	Teplo a TUV	GJ	10%	1710	1539	1 355,12 Kč
	Elektrická energie	MWh	5%	56	53	9 000 Kč
	Plyn - spalné teplo	GJ	10%	180	162	1 600 Kč
	Vodné, stočné	m3	5%	1497	1422	90 Kč
	Srážková voda	m3	0%	1680	1680	40 Kč
Středisko ŠJ	Teplo a TUV	GJ	10%	90	81	1 355,12 Kč
	Elektrická energie	MWh	5%	51	48	9 000 Kč
	Plyn - spalné teplo	GJ	10%	107	96	1 600 Kč
	Vodné, stočné	m3	5%	264	251	90 Kč
	Srážková voda	m3	0%	297	297	40 Kč

Pozn.: u plynu byla pro účely přepočítání objemových jednotek m3 na energetickou jednotku GJ použita přepočítávací hodnota pro spalné teplo.

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	MŠ	
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	700 000 Kč	-	400 000 Kč	-	4 061 712 Kč	-	5 161 712 Kč
64 - Ostatní výnosy	604 281 Kč	-	95 719 Kč	-	38 288 Kč	-	738 288 Kč
66 - Finanční výnosy	-	-	-	-	-	-	-
67 - Výnosy z transferů	51 852 719 Kč	-	6 350 281 Kč	-	4 397 000 Kč	-	62 600 000 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	4 252 719 Kč	-	450 281 Kč	-	1 097 000 Kč	-	5 800 000 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	47 000 000 Kč	-	5 900 000 Kč	-	3 300 000 Kč	-	56 200 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	500 000 Kč	-	-	-	-	-	500 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	53 157 000 Kč	-	6 846 000 Kč	-	8 497 000 Kč	-	68 500 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2020	68 500 000 Kč	68 500 000 Kč	0

4. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023 – 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	75 000 Kč	10 000 Kč	105 000 Kč	190 000 Kč
51 - Služby	20 000 Kč	-	6 000 Kč	26 000 Kč
52 - Osobní náklady	-	85 000 Kč	98 000 Kč	183 000 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	-
55 - Odpisy	-	-	1 000 Kč	1 000 Kč
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	95 000 Kč	95 000 Kč	210 000 Kč	400 000 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	250 000 Kč	100 000 Kč	220 000 Kč	570 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	250 000 Kč	100 000 Kč	220 000 Kč	570 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2023	570 000 Kč	400 000 Kč	170 000 Kč

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

- O alokaci výdajů na obnovu školských budov svěřených příspěvkovým organizacím k hospodaření bude rozhodnuto samosprávou města Havlíčkův Brod. Z tohoto důvodu příspěvková organizace prozatím neplánuje do svého návrhu rozpočtu transfery neinvestičních dotací na účelově určenou stavební údržbu a opravy školních objektů. Tato bude příspěvkovou organizací v návrhu rozpočtu 2023 plánována, až bude samosprávou města Havlíčkův Brod schválen výše finančních limitů na realizaci účelově určené stavební údržby a oprav školních objektů v roce 2023 pro kapitolu 14 (školství).

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

6. Rozpočet v oblasti investiční:

a) technické zhodnocení školních objektů

- Příspěvková organizace neplánuje ve svém návrhu rozpočtu 2023 finanční alokaci na technické zhodnocení školního objektu. Finanční alokace nevstupuje přímo do návrhu rozpočtu příspěvkové organizace, neboť technické zhodnocení školních objektů je hrazeno přímo zřizovatelem – z kap. 40 (rozvoj města).

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

b) vlastní „strojní“ investice

- **počítačový server – předpokládaná cena 300.000,-- Kč** – počítačový server ve škole byl pořízen v březnu 2014 a je již silně zastaralý a nevyhovující pro současný provoz školy. Vzhledem k digitalizaci ve školství je jeho kapacita pro uložení dat nedostatečná. Server je kromě 5 % ceny z pořízení (ČÚS 708) již plně odepsán.
- **Stravovací terminálový systém – předpokládaná cena 200.000,-- Kč** – stávající objednávkový systém je velmi zastaralý, byl pořízen v roce 2008 a je již na hranici životnosti. Při provozu se objevují časté výpadky jak výdejního terminálu, tak počítačů. Proto příspěvková organizace plánuje jeho modernizaci, aby se předešlo případnému kolapsu celého systému, tj. i při vydávání obědů žákům školy a dospělým osobám, které se ve školní jídelně stravují. Objednávkový systém je kromě 5 % ceny z pořízení (ČÚS 708) již plně odepsán.

Investiční plán na rok 2023 příspěvkové organizace byl schválen usnesením RM č. 593/22 ze dne 26. 9. 2022.

CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH „STROJNÍCH“ INVESTIC	500 000 Kč	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

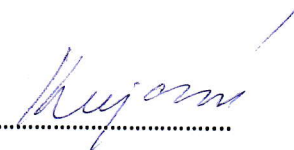
b) v doplňkové činnosti

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

Za obsah a údaje návrhu rozpočtu na rok 2023 odpovídá ředitelka příspěvkové organizace Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560.

Dne: 25. 10. 2022

Zpracovala: Jaroslava Krejcarová
ekonomka příspěvkové organizace


.....

Schválila: PaedDr. Honsová Milena
ředitelka příspěvkové organizace


.....

Schváleno usnesením rady města Havlíčkův Brod číslo 662/22 ze dne 24.10.2022

Základní škola Havlíčkův Brod,
V Sadech 560
IČ: 709 11 029 DIČ: CZ70911029