

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2021

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 Havlíčkův Brod, Konečná 1884
 - závodní stravování zaměstnanců ZŠ a MŠ Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 a příspěvkové organizace Základní školy Havlíčkův Brod, Konečná 1884,
- pronájem nebytových prostor a tělovýchovného zařízení včetně školního hřiště,
- dlouhodobé výpůjčky budovy čp. 3240 a tělovýchovného zařízení pro příspěvkové organizace zřizované Městem Havlíčkův Brod,
- 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 2021 (dle Pravidel Rady města Havlíčkova Brodu pro stanovení a rozpis příspěvků na provozní výdaje školských příspěvkových organizací zřizovaných městem Havlíčkův Brod):

Název	Rok 2021	Upravený rozpočet 6/2020	Schválený rozpočet 2020
Funkcionalita – základní škola	3 155 900 Kč	3 166 900 Kč	3 245 900 Kč
Funkcionalita – správa veřejného hřiště	346 000 Kč	314 600 Kč	314 600 Kč
Funkcionalita – školní jídelny ZŠ a MŠ	1 314 100 Kč	1 295 100 Kč	1 315 100 Kč
Funkcionalita – mateřské školy	522 500 Kč	518 800 Kč	275 000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE 2021	5 338 500 Kč	5 295 400 Kč	5 150 600 Kč
- Z toho krytí odpisů movitého majetku	192 363 Kč	220 266 Kč	220 266 Kč
- Z toho energetická média	2 532 200 Kč	2 456 400 Kč	2 559 600 Kč
- Z toho platy servisních zaměstnanců včetně odvodů a pojištění	-	-	-

Rozpis normativní části pro rok 2021	Počet výkonů	Výše finančního normativu 2021	Hodnota výkonu celkem
Žáci ZŠ	699	2 312 Kč	1 616 088,- Kč
Jídla ve ŠJ ZŠ	173 650	1,80 Kč	312 570,- Kč
Třídy MŠ	2	11 087 Kč	22 174 Kč
Jídla ve ŠJ MŠ	9 209	7,55 Kč	69 527,95 Kč
Celkem normativní část	-	-	-

Pozn.: Hodnota výkonového normativu je u všech položek ZŠ, MŠ, ŠJ ZŠ a ŠJ MŠ stejná ve srovnání s rokem 2020.

Snížení normativní části provozního příspěvku ZŠ je způsoben nižším počtem zapsaných žáků (699 pro školní rok 2020/2021, v předcházejícím školním roce 714).

Snížení normativní části provozního příspěvku ve ŠJ ZŠ je způsoben nižším počtem vydaných jídel (v roce 2018 175 658 obědů a v roce 2019 173 650 obědů) a nárůst normativní části provozního příspěvku v jídelně MŠ je způsoben zvýšením výkonů počtu vydaných jídel ve školní jídelně MŠ (v roce 2018 8 869 obědů a v roce 2019 9 209 obědů).

Příspěvek zřizovatele na funkcionalitu předškolního vzdělávání je vyšší z důvodu nově systematizovaného limitu na provoz třídy MŠ Havlíčkův Brod, Husova 2119, která zahájila činnost 1. 9. 2020.

Kryté odpisy movitého majetku pro rok 2021 jsou nižší ve srovnání s rokem 2020 o částku 27 903 Kč.

3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021 – 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	1 680 000 Kč	317 900 Kč	495 000 Kč	47 000 Kč	5 305 100 Kč	7 845 000 Kč
z toho spotřeba vody	136 000 Kč	65 800 Kč	22 000 Kč	12 000 Kč	137 200 Kč	373 000 Kč
z toho spotřeba plynu	-	-	-	-	-	-
z toho spotřeba el. energie	262 600 Kč	47 600 Kč	92 100 Kč	14 000 Kč	153 600 Kč	569 900 Kč
z toho spotřeba tepla	738 000 Kč	184 500 Kč	192 800 Kč	-	747 000 Kč	1 589 300 Kč
51 - Služby	1 139 400 Kč	313 472 Kč	227 000 Kč	122 000 Kč	340 000 Kč	2 141 872 Kč
52 - Osobní náklady	38 060 000 Kč	3 988 000 Kč	4 490 000 Kč	185 000 Kč	3 700 000 Kč	50 423 000 Kč
53 - Daně a poplatky	-	-	-	-	-	-
54 - Ostatní náklady	100 000 Kč	30 000 Kč	-	-	20 000 Kč	150 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	2 351 900 Kč	236 128 Kč	115 000 Kč	27 000 Kč	270 000 Kč	3 000 028 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	25 162 Kč	-	-	-	167 201 Kč	192 363 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek	740 160 Kč	136 128 Kč	-	-	-	876 288 Kč
59 - Daň z příjmů	-	-	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	43 331 300 Kč	4 885 500 Kč	5 327 000 Kč	381 000 Kč	9 635 100 Kč	63 559 900 Kč

Pro kvantifikaci výdajů na položce 52-Osobní náklady – s ohledem na to, že není dosud vydáno příslušné nařízení vlády, není v návrhu rozpočtu uvažováno s nárůstem platů u pedagogických a nepedagogických pracovníků.

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	-	285 000 Kč	340 000 Kč	35 000 Kč	4 550 000 Kč	5 210 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	900 000 Kč	140 000 Kč	-	-	-	1 040 000 Kč
66 - Finanční výnosy	400 Kč	-	-	-	-	400 Kč
67 - Výnosy z transferů	42 430 900 Kč	4 460 500 Kč	4 987 000 Kč	346 000 Kč	5 085 100 Kč	57 309 500 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	2 805 900 Kč	522 500 Kč	350 000 Kč	346 000 Kč	1 314 100 Kč	5 338 500 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	38 303 000 Kč	3 912 000 Kč	4 637 000 Kč	-	3 771 000 Kč	50 623 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	1 310 000 Kč	-	-	-	-	1 310 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	43 331 300 Kč	4 885 500 Kč	5 327 000 Kč	381 000 Kč	9 635 100 Kč	63 559 900 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2021	63 559 900 Kč	63 559 900 Kč	0

4. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021 – 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	-	75 000 Kč	155 000 Kč
51 - Služby	14 000 Kč	-	10 000 Kč	24 000 Kč
52 - Osobní náklady	26 000 Kč	-	25 000 Kč	51 000 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	-
55 - Odpisy	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	120 000 Kč	-	110 000 Kč	230 000 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	140 000 Kč	-	120 000 Kč	260 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	140 000 Kč	-	120 000 Kč	260 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2021	260 000	230 000	30 000 Kč

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

- Dle „Pokynu – příprava návrhu rozpočtu na rok 2021“ se o alokaci výdajů na obnovu školských budov svěřených příspěvkovým organizacím k hospodaření rozhodne na poradě vedení 30. 10. 2020. Z tohoto důvodu příspěvková organizace prozatím neplánuje do svého návrhu rozpočtu finanční alokaci na účelově určenou stavební údržbu a opravy školních objektů. Tato bude příspěvkovou organizací v návrhu rozpočtu 2021 plánována, jakmile rada města schválí návrh finančních limitů na realizaci účelově určené stavební údržby a oprav školních objektů v roce 2021 pro kapitolu 14 (školství).

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 finanční alokaci na technické zhodnocení školních objektů. Finanční alokace nevstupuje přímo do návrhu rozpočtu příspěvkové organizace, neboť technické zhodnocení školních objektů je hrazeno přímo zřizovatelem - kap. 40 (rozvoj města). Návrh rozpočtu 2021 na technické zhodnocení školských budov svěřených školským příspěvkovým organizacím k hospodaření bude po stanovení celkové výše alokace na obnovu majetku města vedením města (30. 10. 2020) zpracovávat odbor sociálních věcí a školství.

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

b) vlastní „strojní“ investice

- **Plynový varný kotel o objemu 300l – jídelna základní školy** - předpokládaná pořizovací cena 165 tis. Kč. Stávající varný kotel byl pořízen v srpnu 2003, je v havarijním stavu, nákladné nerentabilní opravy. Nákupem nového dojde i k úspoře médií a zefektivnění práce.
- **Elektrická pec – základní škola** - předpokládaná pořizovací cena 64 tis. Kč. Stávající pec byla pořízena v červnu 2006, je plně využívána žáky ZŠ. Je často poruchová – nákladné, nerentabilní opravy. Nákupem nového dojde i k úspoře elektrické energie.
- **Hliníkové pojízdné lešení – základní škola** - předpokládaná pořizovací cena 65 tis. Kč. Lešení je potřebné při údržbě – čištění obou tělocvičen, přestavbách lezeckých cest na lezecké stěně.
- **Digestoř – vzduchotechnika – jídelna mateřské školy** – předpokládaná pořizovací cena 45 tis. Kč. V roce 2020 pořízen první konvektomat do kuchyně mateřské školy, nutnost zajistit odsávání nad konvektomatem.

Zdroj financování FRIM PO.

Pořízení vlastních „strojních“ investic bylo schváleno radou města dne 21.9.2020 číslo usnesení 582/20.

CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH „STROJNÍCH“ INVESTIC	339 000 Kč	ZDROJ	FRIM PO
--	-------------------	--------------	----------------

7. Návrh ukazatelů pro hodnocení fiskálního hospodaření a efektivity

a) v hlavní činnosti

- Počet žáků v ZŠ - zahajovací statistické výkazy šk. r. 2020/2021
- Počet dětí v MŠ - zahajovací statistické výkazy šk. r. 2020/2021
- 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 2021 odpovídá ředitel příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941.

Dne: 25. 9. 2020

Zpracovala: Ing. Jana Smejkalová
ekonomka příspěvkové organizace

.....

Schválil: Mgr. Miloš Fikar
ředitel příspěvkové organizace

.....