

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2022

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
- 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 2022 (dle Pravidel Rady města Havlíčkova Brodu pro stanovení a rozpis příspěvků na provozní výdaje školských příspěvkových organizací zřizovaných městem Havlíčkův Brod):

Název	Rozpočet 2022	Schválený rozpočet 2021
Funkcionalita – základní škola	3 216 000 Kč	3 155 900 Kč
Funkcionalita – správa veřejného hřiště	390 000 Kč	346 000 Kč
Funkcionalita – školní jídelny ZŠ a MŠ	1 327 000 Kč	1 314 100 Kč
Funkcionalita – mateřské školy	566 000 Kč	522 500 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE 2022	5 499 000 Kč	5 338 500 Kč
- Z toho krytí odpisů movitého majetku	194 390 Kč	192 363 Kč
- Z toho energetická média	2 663 600 Kč	2 532 200 Kč
- Z toho platy servisních zaměstnanců včetně odvodů a pojištění	-	-

Rozpis normativní části pro rok 2022	Počet výkonů	Výše finančního normativu 2022	Hodnota výkonu celkem
Žáci ZŠ	679	2 312 Kč	1 569 848,- Kč
Jídla ve ŠJ ZŠ	173 650	1,80 Kč	312 570,- Kč
Třídy MŠ - Na Svahu 3049, Havl. Brod	2	11 087 Kč	22 174,- Kč
Děti MŠ - Husova 2119, Havlíčkův Brod	19	14 567 Kč	276 773,- Kč
Jídla ve ŠJ MŠ	9 209	7,55 Kč	69 527,95 Kč
Celkem normativní část	-	-	2 250 892,95 Kč

Pozn.: Hodnota výkonového normativu je u položek ZŠ, MŠ, ŠJ ZŠ a ŠJ MŠ stejná ve srovnání s rokem 2021. U položky Děti MŠ Husova je příspěvek vyšší z důvodu vyššího počtu (19 dětí) a zároveň vyššího normativu (v roce 2021 normativ 13 752,- Kč).

Snížení normativní části provozního příspěvku ZŠ je způsoben nižším počtem zapsaných žáků (679 pro školní rok 2021/2022, v předcházejícím školním roce 699).

Kryté odpisy movitého majetku pro rok 2022 jsou nepatrně vyšší ve srovnání s rokem 2021 (o částku 2 027 Kč).

3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022 – 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	1 768 300 Kč	366 400 Kč	515 000 Kč	68 000 Kč	5 026 800 Kč	7 744 500 Kč
z toho spotřeba vody	160 000 Kč	47 600 Kč	25 000 Kč	14 000 Kč	137 200 Kč	383 800 Kč
z toho spotřeba plynu	-	-	-	-	-	-
z toho spotřeba el. energie	321 660 Kč	44 600 Kč	106 000 Kč	16 000 Kč	165 600 Kč	653 860 Kč
z toho spotřeba tepla	775 000 Kč	174 500 Kč	202 440 Kč	-	474 000 Kč	1 625 940 Kč
51 - Služby	1 139 400 Kč	413 472 Kč	257 000 Kč	122 000 Kč	240 000 Kč	2 171 872 Kč
52 - Osobní náklady	42 927 000 Kč	4547 750 Kč	5 838 300 Kč	205 000 Kč	3 976 800 Kč	57 494 850 Kč
53 - Daně a poplatky	-	-	-	-	-	-
54 - Ostatní náklady	100 000 Kč	50 000 Kč	-	-	20 000 Kč	170 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	2 351 900 Kč	336 128 Kč	135 000 Kč	27 000 Kč	270 000 Kč	3 120 028 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	25 872 Kč	-	-	-	168 518 Kč	194 390 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek	740 160 Kč	136 128 Kč	-	-	-	876 288 Kč
59 - Daň z příjmů	-	-	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	48 286 600 Kč	5 713 750 Kč	6 745 300 Kč	422 000 Kč	9 533 600 Kč	70 701 250 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	-	430 000 Kč	320 000 Kč	32 000 Kč	3 800 000 Kč	4 582 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	1 300 000 Kč	150 000 Kč	-	-	-	1 450 000 Kč
66 - Finanční výnosy	400 Kč	-	-	-	-	400 Kč
67 - Výnosy z transferů	46 986 200 Kč	5 133 750 Kč	6 425 300 Kč	390 000 Kč	5 733 600 Kč	64 668 850 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	2 866 000 Kč	566 000 Kč	350 000 Kč	390 000 Kč	1 327 000 Kč	5 499 000 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	43 920 200 Kč	4 567 750 Kč	6 075 300 Kč	-	4 406 600 Kč	58 969 850 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	200 000 Kč	-	-	-	-	200 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	48 286 600 Kč	5 713 750 Kč	6 745 300 Kč	422 000 Kč	9 533 600 Kč	70 701 250 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2022	70 701 250 Kč	70 701 250 Kč	0

4. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022 – 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	68 000 Kč	-	60 000 Kč	128 000 Kč
51 - Služby	14 000 Kč	-	10 000 Kč	24 000 Kč
52 - Osobní náklady	38 000 Kč	-	40 000 Kč	78 000 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	150 000 Kč	-	120 000 Kč	270 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	150 000 Kč	-	120 000 Kč	270 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2021	270 000	230 000	40 000 Kč

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

- Dle „Pokynu – příprava návrhu rozpočtu na rok 2022“ se o alokaci výdajů na obnovu školských budov svěřených Kč příspěvkovým organizacím k hospodaření rozhodne na poradě vedení 29. 10. 2021. 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 (29. 10. 2021) zpracovávat odbor sociálních věcí a školství.

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

b) vlastní „strojn“ investice

- **Elektrický konvektomat – jídelna základní školy** - předpokládaná pořizovací cena 500 tis. Kč. Jídelna je vybavena velkokapacitním konvektomatem. Nákupem menšího konvektomatu s kapacitou 20 x GN by mělo dojít k zefektivnění práce a zároveň k nižší spotřebě elektrické energie a vody.

Zdroj financování FRIM PO.

Pořízení vlastních „strojných“ investic bylo schváleno radou města dne 4. 10. 2021 číslo usnesení 546/21.

CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH „STROJNÝCH“ 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 šk. r. 2021/2022
- Počet dětí v MŠ - zahajovací statistické výkazy šk. r. 2021/2022
- 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: 11. 10. 2021

Zpracovala: Ing. Jana Smejkalová
ekonomka příspěvkové organizace

Schválil: Mgr. Miloš Fikar
ředitel příspěvkové organizace