

UPRAVENÝ NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA

ROK 2023

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

Název	Rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2022
Funkcionalita – základní škola	5 500 000 Kč	3 216 000 Kč
Funkcionalita – správa veřejného hřiště	400 000 Kč	390 000 Kč
Funkcionalita – školní jídelny ZŠ a MŠ	1 000 000 Kč	1 327 000 Kč
Funkcionalita – mateřské školy	1 000 000 Kč	566 000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE 2023	7 900 000 Kč	5 499 000 Kč
- Z toho krytí odpisů movitého majetku	232 896 Kč	194 390 Kč
- Z toho energetická média	4 800 000 Kč	2 663 600 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	690	2 500 Kč	1 725 000,- Kč
Jídla ve ŠJ ZŠ	173 650	2,00 Kč	347 300,- Kč
Třídy MŠ - Na Svahu 3049, Havl. Brod	2	12 200 Kč	24 400,- Kč
Děti MŠ - Husova 2119, Havlíčkův Brod	19	17 319 Kč	329 061,- Kč
Jídla ve ŠJ MŠ	9 209	8,30 Kč	76 435,70 Kč
Celkem normativní část	-	-	2 502 195,70 Kč

Pozn.: U všech položek je výše finančního normativu u příslušných výkonů povýšena oproti roku o 10% na jeden výkon.

Počet výkonů: Základní škola – navýšení počtu žáků ve srovnání s rokem 2022 o 11.

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

Jídelna ZŠ a jídelna MŠ – počet výkonů rozhodných pro stanovení rozpočtu ve výši roku 2019.

Kryté odpisy movitého majetku pro rok 2023 jsou vyšší ve srovnání s rokem 2022 (o částku 38 506 Kč) z důvodu pořízení investičního majetku ve ŠJ ZŠ.

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 a MŠ	
50 – Spotřebované nákupy	4 300 000 Kč	830 000 Kč	390 000 Kč	40 000 Kč	4 740 000 Kč	10 300 000 Kč
z toho spotřeba energií	3 475 000 Kč	600 000 Kč	300 000 Kč	25 000 Kč	4 000 000 Kč	4 800 000 Kč
51 - Služby	2 450 000 Kč	480 000 Kč	30 000 Kč	90 000 Kč	240 000 Kč	3 290 000 Kč
52 - Osobní náklady	42 510 000 Kč	6 610 000 Kč	5 760 000 Kč	240 000 Kč	5 200 000 Kč	60 320 000 Kč
53 - Daně a poplatky	60 000 Kč	-	-	-	-	60 000 Kč
54 - Ostatní náklady	90 000 Kč	50 000 Kč	-	-	10 000 Kč	150 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	850 000 Kč	200 000 Kč	-	30 000 Kč	300 000 Kč	1 380 000 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	23 000 Kč	-	-	-	210 000 Kč	233 000 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek	740 000 Kč	136 000 Kč	-	-	-	876 000 Kč
59 - Daň z příjmů	-	-	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	50 260 000 Kč	8 170 000 Kč	6 180 000 Kč	400 000 Kč	10 490 000 Kč	75 500 000 Kč

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	-	330 000 Kč	380 000 Kč	-	4 510 000 Kč	5 260 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	1 100 000 Kč	140 000 Kč	-	-	-	1 240 000 Kč
66 - Finanční výnosy	-	-	-	-	-	-
67 - Výnosy z transferů	49 160 000 Kč	7 700 000 Kč	5 800 000 Kč	400 000 Kč	5 980 000 Kč	69 000 000 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	5 500 000 Kč	1 000 000 Kč	-	400 000 Kč	1 000 000 Kč	7 900 000 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	43 600 000 Kč	6 700 000 Kč	5 800 000 Kč	-	4 900 000 Kč	61 000 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	-	-	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	50 260 000 Kč	8 170 000 Kč	6 180 000 Kč	400 000 Kč	10 490 000 Kč	75 500 000 Kč

Název		Technické jednotky	Předpoklad operativních úspor	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%	1 755	1 580	1600 Kč
	Elektrická energie	MWh	5%	82	78	14 500 Kč
	Vodné, stočné	m3	5%	1 993	1 893	90 Kč
	Srážková voda	m3	0%	4 208	4208	40 Kč
Středisko MŠ	Teplo a TUV	GJ	10%	268	241	1600 Kč
	Elektrická energie	MWh	5%	10	10	14 500 Kč
	Vodné, stočné	m3	5%	184	175	90 Kč
	Srážková voda	m3	0%	449	449	40 Kč
Středisko ŠJ ZŠ a ŠJ MŠ	Teplo a TUV	GJ	10%	866	779	1 600 Kč
	Elektrická energie	MWh	5%	38	36	14 500 Kč
	Vodné, stočné	m3	5%	933	887	90 Kč
	Srážková voda	m3	0%	0	0	40 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 roce 2019 snížené o stanovený předpoklad operativních úspor a z předpokládané ceny pro koncového zákazníka stanovené pokynem zřizovatele „Příprava návrhu rozpočtu na rok 2023“.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2023	75 500 000 Kč	75 500 000 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	80 000 Kč	-	110 000 Kč	190 000 Kč
51 - Služby	10 000 Kč	-	20 000 Kč	30 000 Kč
52 - Osobní náklady	30 000 Kč	-	50 000 Kč	80 000 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	-
55 - Odpisy	-	-	-	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	120 000 Kč	-	180 000 Kč	300 000 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	-	200 000 Kč	350 000 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	150 000 Kč	-	200 000 Kč	350 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2023	350 000	300 000	50 000 Kč

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

- Dle „Pokynu – příprava návrhu rozpočtu na rok 2023“ se o alokaci výdajů na obnovu školských budov svěřených Kč příspěvkovým organizacím k hospodaření bude rozhodnuto samosprávou města Havlíčkův Brod. 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 2023 plánována, jakmile rada města schválí návrh 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	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 2023 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).

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

b) vlastní „strojní“ investice

Příspěvková organizace neplánuje pro rok 2023 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. 2022/2023
- Počet dětí v MŠ - zahajovací statistické výkazy šk. r. 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 – 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 2023 odpovídá ředitel příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941.

Dne: 27.9.2022

Zpracovala: Ing. Jana Smejkalová
ekonomka příspěvkové organizace

Schválil: Mgr. Miloš Fikar
ředitel příspěvkové organizace