



## Návrhy financování příspěvkové organizace v roce 2024

V souladu s § 28a zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (platného od 21.2.2017) a zákona č. 24/2017 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti (od 21.2.2017) – novela zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

### 1) Návrh rozpočtu příspěvkové organizace pro rok 2024

Rozpočet provozních výdajů organizace je po projednání se zřizovatelem navržen v celkové výši **4.300.000,- Kč**.

Oproti roku 2023 je částka zvýšena o 700 tis. Kč z důvodu navýšení cen a doplnění nových výdajů.

Struktura provozních výdajů:

ICT	600 tis. Kč
Telekomunikace, BOZP, finančnictví	400 tis. Kč
Energie a voda	1 500 tis. Kč
Osobní výdaje, poradenství	250 tis. Kč
Správa budov	650 tis. Kč
Spotřeba, ostatní služby, projekty	550 tis. Kč
ZŠ – obnova jedné třídy, pomůcky	250 tis. Kč
MŠ – drobné nákupy, dovybavení	50 tis. Kč
ŠJ – drobné nákupy, dovybavení	50 tis. Kč

Pozn.:

- 1) Celková výše příspěvku organizaci ZŠBT je dána součtem provozních výdajů a odpisů, jejichž konečnou výši stanoví zřizovatel (i dle schváleného investičního plánu).
- 2) Navržená částka provozních výdajů je minimální, pokrývá základní zajištění činnosti organizace a drobné opravy svěřeného majetku.
- 3) K 30.9.2023 bylo vykázáno 231 žáků ZŠ + 66 dětí MŠ, tj. 297 celkem a pro rok 2024 by měl příspěvek státu do obecního rozpočtu na provoz škol a školských zařízení rozpočtového určení daní být min. ve výši 5,46 mil. Kč (dle normativu pro rok 2023 – 18,4 tis. Kč na dítě/žáka).



## Návrh rozpočtu organizace na rok 2024

Položka	SU	rozpočet 2023	skutečnost k 30. 9. 2023	rozpočet 2024
			<b>všechny činnosti, dotace</b>	
Příspěvek zřizovatele - provozní	672	5 471 116,13 Kč	4 200 000,00 Kč	6 171 116,13 Kč
Státní rozpočet – platy, odvody, OON, ONIV		26 000 000,00 Kč	19 261 902,97 Kč	30 000 000,00 Kč
Ostatní výnosy - Šablony III., JAK		500 000,00 Kč	318 145,08 Kč	1 000 000,00 Kč
Provozní a mzdové dotace – obědy do škol		0,00 Kč	2 941,00 Kč	50 000,00 Kč
Zúčtování 403 do výnosů		1 770 672,88 Kč	1 246 156,92 Kč	1 648 163,83 Kč
Dotace NPO – doučování, prevence dig. propasti		0,00 Kč	123 880,00 Kč	0,00 Kč
Zapojení fondů do výnosů		0,00 Kč	136 812,00 Kč	0,00 Kč
Ostatní výnosy z činnosti		0,00 Kč	5 437,19 Kč	0,00 Kč
Stravné, svačiny	601	1 600 000,00 Kč	1 414 152,00 Kč	2 000 000,00 Kč
Školkovné	602	120 000,00 Kč	124 500,00 Kč	220 000,00 Kč
Družina, školní klub		85 000,00 Kč	96 180,00 Kč	85 000,00 Kč
Telefony		2 400,00 Kč	1 800,00 Kč	2 400,00 Kč
Výnos – PT		0,00 Kč	2 932,00 Kč	0,00 Kč
Úroky	662	5 000,00 Kč	56 221,35 Kč	50 000,00 Kč
Pronájem	603	35 000,00 Kč	46 185,00 Kč	50 000,00 Kč
Prodej materiálu	644	60 000,00 Kč	57 527,00 Kč	60 000,00 Kč
<b>Výnosy celkem</b>		<b>35 649 189,01 Kč</b>	<b>27 094 772,51 Kč</b>	<b>41 336 680,14 Kč</b>
Opravy, údržba, revize	511	500 000,00 Kč	324 032,68 Kč	650 000,00 Kč
Spotřeba materiálu	501	450 000,00 Kč	1 284 068,78 Kč	550 000,00 Kč
Spotřeba potravin	501	1 600 000,00 Kč	1 224 544,79 Kč	2 000 000,00 Kč
Voda, plyn, elektrická energie	502	1 300 000,00 Kč	1 161 342,00 Kč	1 500 000,00 Kč
Mzdové náklady vč. odvodů	521, 524, 525, 527	25 600 000,00 Kč	19 365 805,66 Kč	30 500 000,00 Kč
Sociální náklady (školení, lékařské prohlídky aj.)	527	100 000,00 Kč	39 371,18 Kč	100 000,00 Kč
Odpisy dlouhodobého majetku	551	3 641 789,01 Kč	2 585 521,46 Kč	3 185 852,00 Kč
Ostatní služby, cestovné	518, 512	630 000,00 Kč	692 754,88 Kč	630 000,00 Kč
Vrácení dotace – PT	549	0,00 Kč	2,51 Kč	0,00 Kč
Drobný dlouhodobý majetek	558	1 000 000,00 Kč	506 602,95 Kč	1 000 000,00 Kč
Pojištění	569	140 000,00 Kč	109 199,20 Kč	140 000,00 Kč
Čerpání dotací		500 000,00 Kč		1 000 000,00 Kč
<b>Náklady celkem</b>		<b>35 461 789,01 Kč</b>	<b>27 293 246,09 Kč</b>	<b>41 255 852,00 Kč</b>



## 2) Návrh investičního plánu a plánu oprav a údržby příspěvkové organizace pro rok 2024

Návrh čerpání investičního fondu v roce 2024 činí 2,5 mil. Kč, příp. nutné 1,4 mil. Kč.

Položka	cena
<b>1 drobná zhodnocení svěřeného majetku</b>	<b>120 000 Kč</b>
<b>2 ZŠ - pavilon - akustika učebny Z</b>	<b>150 000 Kč</b>
<b>3 ZŠ - pavilon - odvětrávání kabinetu CH</b>	<b>50 000 Kč</b>
4 ZŠ - obnova interiérových dveří	120 000 Kč
<b>5 ZŠ - kanceláře - výměna oken, klimatizace</b>	<b>340 000 Kč</b>
<b>6 ZŠ - multifunkční kopírovací stroj (barva, laser, A3)</b>	<b>120 000 Kč</b>
7 ZŠ - výmalba tělocvičny	250 000 Kč
8 ZŠ - výměna svítidel na chodbách (LED, čidla)	150 000 Kč
9 ZŠ - interaktivní dataprojetory v kmenových třídách (poslední etapa)	110 000 Kč
10 MŠ - sanita - etapa 1	200 000 Kč
11 MŠ - betonový plot u vchodu	100 000 Kč
12 ředitelství - elektronická úřední deska	226 000 Kč
<b>13 Služební 7-místné vozidlo</b>	<b>600 000 Kč</b>
Součet – celkem vše	2 536 000 Kč
	<b>z toho nutné 1 380 000 Kč</b>

Dle domluvy níže uvedené investice řeší zřizovatel:

- rekonstrukce kotelny a soustavy vytápění budovy ZŠ,
- rekonstrukce šaten TV,
- projektové činnosti – aktualizace pasportu budov, architektonická studie využití volných prostor, pořízení FVE.

## 3) Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace pro roky 2025-2028

Střednědobý výhled je postaven jako vyrovnaný, navýšení příspěvku zohledňuje předpokládanou inflaci ve výši cca 3 % ročně od roku 2012 do roku 2023, pro rok 2025 je stanovena inflace 10 %, poté opět 3 %. Náklady jsou uvedeny vč. odpisů v přibližné výši platné k 1. 11. 2023 (cca 1,75 mil. Kč), které jsou potřeba na opravy a drobné investice do vybavení a budov.

	příspěvek	náklady vč. odpisů
2025	6.740.000,- Kč	6.740.000,- Kč
2026	6.900.000,- Kč	6.900.000,- Kč
2027	7.035.000,- Kč	7.035.000,- Kč
2028	7.190.000,- Kč	7.190.000,- Kč
2029	7.348.000,- Kč	7.348.000,- Kč

Skutečné náklady ovlivní v příštích letech zejména ceny energií (plyn, elektřina).

Mgr. Emil Kudrnovský, Ph.D., ředitel