



Č.j.: ZSBT-834/2024

V Bílé Třemešné 25. 11. 2024

Návrhy financování příspěvkové organizace v roce 2025

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 2025

Rozpočet provozních výdajů organizace je po projednání se zřizovatelem navržen v celkové výši **4.800.000,- Kč**.

Oproti roku 2024 je částka zvýšena o 700 tis. Kč z důvodu navýšení cen.

Struktura provozních výdajů:

ICT	650 tis. Kč
Telekomunikace, BOZP, finančnictví	400 tis. Kč
Energie a voda	1 800 tis. Kč
Osobní výdaje, poradenství	250 tis. Kč
Správa budov	700 tis. Kč
Spotřeba, ostatní služby, projekty	650 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 30.9.2024 bylo vykázáno 240 žáků ZŠ + 64 dětí MŠ, tj. 304 celkem a pro rok 2025 by měl příspěvek státu do obecního rozpočtu na provoz škol a školských zařízení rozpočtového určení daní být min. ve výši 6,02 mil. Kč (dle normativu pro rok 2024 – 19,8 tis. Kč na dítě/žáka).



Návrh celkového rozpočtu organizace na rok 2025

Položka	SU	Rozpočet 2024	Skutečnost k 30. 9. 2024 (vyčerpáno)	Rozpočet 2025
Příspěvek zřizovatele - provoz		4 320 320,31 Kč	4 305 980,93 Kč	4 800 000,00 Kč
Příspěvek zřizovatele - odpisy (444)		1 540 000,00 Kč	1 116 185,14 Kč	1 604 606,25 Kč
Vratka odpisů		-800 000,00 Kč		-800 000,00 Kč
Státní rozpočet – platy, odvody, OON, ONIV		29 117 935,00 Kč	20 708 104,97 Kč	30 600 000,00 Kč
Ostatní výnosy - JAK	672	1 000 000,00 Kč	902 088,93 Kč	0,00 Kč
Provozní a mzdové dotace (obědy do škol, podp.osob ze zdr. postižením OZP)		50 000,00 Kč	52 232,00 Kč	80 000,00 Kč
Odpisy - z dotace (zúčtování 403 do výnosů)		1 648 163,83 Kč	1 246 156,92 Kč	1 581 621,22 Kč
Dotace NPO – prevence dig. propasti		0,00 Kč	36 000,00 Kč	0,00 Kč
Dary		0,00 Kč	50 000,00 Kč	50 000,00 Kč
Zapojení fondů do výnosů (čerpání FKSP, RF)	648	0,00 Kč	86 816,00 Kč	50 000,00 Kč
Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00 Kč	7 117,52 Kč	0,00 Kč
Stravné, svačiny - hosp. + hl. činnost	601	2 000 000,00 Kč	1 543 362,00 Kč	2 000 000,00 Kč
Stravné - cizí strážníci (PT, soustředění)		0,00 Kč	33 576,00 Kč	0,00 Kč
Školkovné		220 000,00 Kč	209 500,00 Kč	250 000,00 Kč
Družina, školní klub	602	85 000,00 Kč	102 880,00 Kč	120 000,00 Kč
Telefony		2 400,00 Kč	1 800,00 Kč	2 400,00 Kč
Výnos – PT		0,00 Kč	19 714,00 Kč	0,00 Kč
Úroky	662	50 000,00 Kč	105 973,67 Kč	50 000,00 Kč
Pronájem (TV, malý taneční sál, DDM, ZUŠ, PT)	603	50 000,00 Kč	70 080,00 Kč	50 000,00 Kč
Prodej materiálu (PS, xerox, čtvrtky, sběr papíru)	644	60 000,00 Kč	59 920,60 Kč	60 000,00 Kč
Výnosy celkem		39 343 819,14 Kč	30 657 488,68 Kč	40 498 627,47 Kč
Opravy, údržba, revize	511	650 000,00 Kč	429 735,28 Kč	700 000,00 Kč
Spotřeba materiálu (provoz, HČ, dot., ŠD, MŠ, ŠK)	501	550 000,00 Kč	1 326 509,67 Kč	650 000,00 Kč
Spotřeba potravin ŠJ		2 000 000,00 Kč	1 328 709,87 Kč	1 800 000,00 Kč
Voda, plyn, elektrická energie	502	1 500 000,00 Kč	1 617 232,73 Kč	1 800 000,00 Kč
Mzdové náklady vč. odvodů (521, 524, 525, 527)		30 500 000,00 Kč	21 347 296,83 Kč	30 500 000,00 Kč
Sociální náklady (školení, lékařské prohlídky aj.)	527	100 000,00 Kč	120 977,85 Kč	120 000,00 Kč
Odpisy dlouhodobého majetku (444 + 403)	551	3 185 852,00 Kč	2 362 342,06 Kč	3 157 643,63 Kč
Ostatní služby, cestovné	518, 512	630 000,00 Kč	914 343,91 Kč	1 000 000,00 Kč
Vrácení dotace – šablony	549	0,00 Kč	3 896,00 Kč	0,00 Kč
Drobný dlouhodobý majetek	558	1 000 000,00 Kč	585 230,78 Kč	650 000,00 Kč
Pojištění	569	140 000,00 Kč	84 139,40 Kč	120 000,00 Kč
Čerpání dotací		1 000 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Náklady celkem		41 255 852,00 Kč	30 120 414,38 Kč	40 497 643,63 Kč



2) Návrh investičního plánu a plánu oprav a údržby příspěvkové organizace pro rok 2025

Návrh čerpání investičního fondu (dále i IF) v roce 2025 činí 1,9 mil. Kč, z toho nutné a po odečtu dotací 1,38 mil. Kč. K 31.12.2024 bude stav IF odhadem 0,37 mil. Kč.

Položka	Cena
1 drobná zhodnocení svěřeného majetku	120 000 Kč
2 ZŠ – sborovny – venkovní žaluzie	150 000 Kč
3 MŠ - sanita - etapa 1 (přesná částka po výběrovém řízení)	700 000 Kč
4 ZŠ - výmalba tělocvičny	250 000 Kč
5 ŠJ – rampa pro zásobování	150 000 Kč
6 ŠJ – elektrický kompostér (70 % dotace z MAS – SP SZP, tj. 165 tis. Kč IF)	550 000 Kč
Součet – celkem vše	1 920 000 Kč
	z toho nutné 1 770 000 Kč
	z toho po odečtu dotací 1 385 000 Kč

Dle domluvy níže uvedené investice řeší zřizovatel:

- rekonstrukce kotelny a soustavy vytápění budovy ZŠ,
- rekonstrukce hřiště a tělocvičny,
- **fotovoltaická elektrárna (FVE) na budovách příspěvkové organizace,**
- **projektové činnosti – aktualizace pasportu budov, architektonická studie využití volných prostor ZŠ, rekonstrukce sociálních zařízení MŠ.**

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

Sloupec 2: Střednědobý výhled rozpočtu provozních výdajů je postaven na předpokládanou částku, kterou zřizovatel dostane na dítě/žáka v rámci rozpočtového určení daní.

Sloupec 3: Zohlednění míry inflace od roku 2012 (v průměru 3 %, vyjma roku 2023 10 %) – částka na provoz vč. odpisů by činila v roce 2026 6.900.000,- Kč.

	příspěvek	Celkové náklady vč. odpisů
2026	6.150.000,- Kč	6.900.000,- Kč
2027	6.300.000,- Kč	7.107.000,- Kč
2028	6.450.000,- Kč	7.539.000,- Kč
2029	6.600.000,- Kč	7.766.000,- Kč
2030	6.750.000,- Kč	7.998.000,- Kč

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

Mgr. Emil Kudrnovský, Ph.D., ředitel