

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2024

Název: Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod

IČO: 725 45 950

Č. org.: 318

1. Předměty hlavní činnosti příspěvkové organizace:

- základní umělecké vzdělávání vymezené vyhláškou č. 71/2005 Sb.,
- pronájmů nebytových prostor,
- organizování soutěží, pořádání kulturních produkcí, 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 příspěvku z rozpočtu zřizovatele – rok 2024

Název	Celkem
Příspěvek zřizovatele na provoz – krytí odpisů školní budovy	120 000 Kč
Příspěvek zřizovatele na finanční podporu koncertů pro veřejnost – Čtvero ročních období	80 000 Kč
CELKEM	200 000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE ZAOKROUHLENO NA CELÉ STATISÍCE – schváleno usnesením RM Havlíčkův Brod číslo 523/23 ze dne 25. 9. 2023	200 000 Kč

3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2024 – hlavní činnost:

Provozní náklady příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	CELKEM
50 – Spotřebované nákupy	1 195 000 Kč
z toho spotřeba vody	31 000 Kč
z toho spotřeba plynu	-
z toho spotřeba el. energie	90 000 Kč
z toho spotřeba tepla	424 000 Kč
51 – Služby	500 000 Kč
52 – Osobní náklady	21 404 000 Kč
53 – Daně a poplatky	-
54 – Ostatní náklady	40 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	761 000 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	135 000 Kč
z toho odpisy kryté – nemovitý majetek	215 000 Kč
59 – Daň z příjmů	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	23 900 000 Kč

Provozní výnosy příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	CELKEM
60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 256 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	-
66 – Finanční výnosy	-
67 – Výnosy z transferů	21 644 000 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	200 000 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	21 404 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	40 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	23 900 000 Kč

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 2024“ viz níže

Název	Technické jednotky	Předpokládaná cena vč. DPH – rok 2024 na jednotku spotřeby	Plánovaná spotřeba v roce 2024 - výchozí stav pol. roku 2022+ pol. roku 2023	Plánovaná spotřeba v roce 2024 - výchozí stav pol. roku 2022+ pol. roku 2023 snížený o předpoklad operativních úspor 5%	Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2024	
ZUŠ J. V. Stamice Havlíčkův Brod	Teplo a TUV	GJ	920 Kč	485	461	424 000 Kč
	Elektrická energie	MWh	6 000 Kč	16	15	90 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	100 Kč	155	147	15 000 Kč
	Srážková voda	m3	45, Kč	365	365	16 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2024	23 900 000 Kč	23 900 000 Kč	0 Kč

4. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2024 – doplňková činnost:

Náklady příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti			CELKEM
	Poskytování služeb (dlouhodobé a krátkodobé pronájmy)	Vzdělávací služby (kursy, školení, lektorská činnost)	Nahrávací studio	
50 – Spotřebované nákupy		-		
51 - Služby	1 200 Kč	-	1 800 Kč	3 000 Kč
52 - Osobní náklady	2 000 Kč	-	10 500 Kč	12 500 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	-
55 - Odpisy	200 Kč	-	100 Kč	300 Kč
NÁKLADY CELKEM	3 400 Kč	-	12 400 Kč	15 800 Kč

Výnosy příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Poskytování služeb (dlouhodobé a krátkodobé pronájmy)	Vzdělávací služby (kursy, školení, lektorská činnost)	Nahrávací studio	CELKEM
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	13 500 Kč	-	25 000 Kč	38 500 Kč
64 - Ostatní výnosy	-	-	-	-
VÝNOSY CELKEM	13 500 Kč	-	25 000 Kč	38 500 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Výnosy celkem	Náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2024	38 500 Kč	15 00 Kč	22 700 Kč

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

- Dle „Pokynu – příprava návrhu rozpočtu na rok 2024“ se o alokaci výdajů na obnovu školských budov svěřených ke 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 2024 plánována, jakmile rada města schválí návrh finančních limitů na realizaci účelově určené stavební údržby a oprav školních objektů v roce 2024 pro kapitolu 14 (školství).

KVANTIFIKACE TRANSFERU NA OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ	0 Kč	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 14
--	------	-------	------------------------------------

1. Rozpočet v oblasti investiční:

a) technické zhodnocení školních objektů

Příspěvková organizace prozatím neplánuje ve svém návrhu rozpočtu 2024 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 ZHDNOCENÍ ŠKOLNÍCH BUDOV	0 Kč	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 40
---	------	-------	------------------------------------

b) vlastní „strojní“ investice

Příspěvková organizace plánuje v roce 2024 nákup 2 ks smyčkových nástrojů – předpokládána cena 180000,- Kč. Pořízení vlastních „strojních“ investic bylo schváleno radou města dne 25. 9. 2023 číslo usnesení 522/23

CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH „STROJNÍCH“ INVESTIC	180 000 Kč	ZDROJ	FRIM PO
---	------------	-------	---------

2. Návrh ukazatelů pro hodnocení fiskálního hospodaření a efektivity

a) v hlavní činnosti

- Počet žáků v ZUŠ - zahajovací statistické výkazy šk. r. 2023/2024
- Přepočtený počet pedagogických zaměstnanců
- Přepočtený počet nepedagogických zaměstnanců
- Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků celkem
- Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků celkem
- Finanční příspěvek zřizovatele
- Výsledek hospodaření
- Průměrné roční náklady na žáka za poslední ukončený školní rok (Kč/žák/rok)

b) v doplňkové činnosti


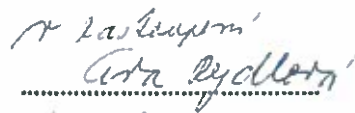
- Výsledek hospodaření
- Přepočtený počet zaměstnanců
- Průměrná měsíční mzda zaměstnanců celkem

Za obsah a údaje návrhu rozpočtu na rok 2024 odpovídá ředitel příspěvkové organizace Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod.

Dne: 10. 10. 2023

Zpracovala: Mottlová Zuzana
ekonom příspěvkové organizace

Schválil: Bc. Jindřich Macek
ředitel příspěvkové organizace


.....

.....
Základní umělecká škola
J. V. Stamice
Havlíčkův Brod
102 01 25 001