

ROZPOČET ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2026

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, pořádní 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 2026

Název	Rok 2026	Rok 2025
Příspěvek zřizovatele – krytí odpisů školní budovy	120 000 Kč	120 000 Kč
Příspěvek zřizovatele na finanční podporu koncertů pro veřejnost – Čtvero ročních období	80 000 Kč	80 000 Kč
Příspěvek zřizovatele na nepedagogické zaměstnance a ONIV	1 600 000 Kč	0 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE	1 800 000 Kč	200 000 Kč

3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2026 – hlavní činnost:

Provozní náklady příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	CELKEM
50 – Spotřebované nákupy	1 500 000 Kč
51 - Služby	700 000 Kč
52 - Osobní náklady – pedagogičtí zaměstnanci	22 700 000 Kč
52 - Osobní náklady – nepedagogičtí zaměstnanci	1 600 000 Kč
53 - Daně a poplatky	-
54 - Ostatní náklady	50 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dlouhodobého majetku	650 000 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	234 000 Kč
z toho odpisy kryté –nemovitý majetek	216 000 Kč
59 - Daň z příjmů	-
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	27 200 000 Kč

Provozní výnosy příspěvkové organizace - hlavní činnost PO	CELKEM
60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 700 000Kč
64 - Ostatní výnosy	-
66 - Finanční výnosy	-
67 - Výnosy z transferů	24 500 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	0 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	27 200 000 Kč

Výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců:

Od 1.1.2026 budou nově, na základě novely školského zákona, obce, města a kraje financovat nepedagogické zaměstnance škol školských zařízení + ONIV (ostatní neinvestiční výdaje). Příspěvková organizace ZUŠ J. V. Stamice Havlíčkův Brod eviduje celkem 2,6250 přepočtených úvazků nepedagogických zaměstnanců. V rámci mzdové regulace pro rok 2026 a stanovení výše nenárokových složek (25% z nárokových složek platu bez doplatku do zaručeného platu) činí výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců celkem 1.100 tis. Kč. Zároveň byly z tohoto objemu odvozeny dle zákonem stanovených sazeb (35,22%) i výdaje na zákonné odvody a pojištění zaokr. 400 tis. Kč. ONIV, ze kterých je financováno např. pořízení učebních pomůcek, školních potřeb, kompenzačních pomůcek, učebnic, či výdajů na další vzdělávání pedagogických a i nepedagogických zaměstnanců jsou pro rok 2026 rozpočtovány ve výši 100 tis. Kč.

Výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců: 1.100 tis. Kč

Počet přepočtených úvazků nepedagogických zaměstnanců: 2,6250

Plán průměrné měsíční mzdy nepedagogických zaměstnanců pro rok 2026: 34.921 Kč

Výše krytých odpisů dlouhodobého hmotného movitého majetku vychází z platného odpisového plánu. Částečné krytí odpisů nemovitého majetku svěřeného příspěvkové organizaci k hospodaření příspěvkem zřizovatele činí 120 tis. Kč – viz usnesení číslo 629/25 Rady města Havlíčkův Brod ze dne 3. 11. 2025.

Výchozím etalonem pro výpočet alokace nákladů na energetická média byl plán skutečné spotřeby v technických jednotkách snížený o plán operativních úspor mínus 3% u komodit elektrické energie, plynu a vodného a stočného. Výše plánované spotřeby a předpokládaných cen pro koncového spotřebitele u výtopu byla stanovena společností Teplo HB pro každou školní kotelnu na základě individuálních kalkulací pro příslušné kotelny. Předpokládaná cena u el. energie byla stanovena na částku 8.120 Kč/MWh vč. DPH, u vodného na částku 65 Kč/m3 vč. DPH a u stočného 50 Kč/ m3 vč. DPH.

Název	Technické jednotky		Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2026 na jednotku spotřeby	Plánovaná spotřeba v roce 2025	Plánovaná spotřeba v roce 2026	Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2026
ZUŠ J. V. Stamice Havlíčkův Brod	Teplo a TUV	GJ	845 Kč	413	425	359 000 Kč
	Elektrická energie	MWh	8120 Kč	16	15	122 000 Kč
	Vodné, stočné	m3	115 Kč	209	203	23 000 Kč
	Srážková voda	m3	50 Kč	365	365	18 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2026	27 200 000 Kč	27 200 000 Kč	0 Kč

4. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2026 – 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	1 000 Kč	-	2 000 Kč	3 000 Kč
52 - Osobní náklady	1 000 Kč	-	5 000 Kč	6 000 Kč
54 - Ostatní náklady	-	-	-	-
55 - Odpisy	800 Kč	-	200 Kč	1 000 Kč
NÁKLADY CELKEM	2 800 Kč	-	7 200 Kč	10 000 Kč

Výnosy příspěvkové organizace - doplňková činnost PO	Poskytování služeb (dlouhodobé a krátkodobé pronájmy)	Vzdělávací služby (kursy, školení, lektorská činnost)	Nahrávací studio	CELKEM
	10 000 Kč-		30 000 Kč	40 000 Kč
	10 000 Kč		30 000 Kč	40 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Výnosy celkem	Náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2026	40 000 Kč	10 000 Kč	30 000 Kč

Kvantifikace transferu na opravy a udržování objektů svěřených k hospodaření:

„ Realizace opravy oken na staré budově ZUŠ (východní straně) – I. etapa“.

Jedná se o opravu a příp. výměnu zasklení vnějších oken na staré budově ZUŠ – stará budova má všechna okna původní, 4 dílná, špaletová (dvojitá) s původním zasklením – i z hlediska současných úspor energie při vytápění školní budovy by bylo vhodné uvažovat o postupné opravě oken – budova je v památkové zóně – bude nutné postupovat (barvou, tvarem) v souladu s památkáři.

KVANTIFIKACE TRANSFERU NA OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ	450 000 Kč	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 14
---------------------------------------------------------	-------------------	--------------	-----------------------------------------------

Vlastní investice na nákup hudebních nástrojů

Příspěvková organizace plánuje v roce 2026 nákup 2 ks akordeonů – předpokládaná cena 240 000,- Kč – zdroj financování FRIM PO

Pořízení vlastních investic bylo schváleno radou města dne 3. 11. 2025 usnesením RM č. 627/25.

CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH INVESTIC	240 000 Kč	ZDROJ	FRIM PO
----------------------------------------------------	-------------------	--------------	----------------

Za obsah a údaje návrhu rozpočtu na rok 2026 odpovídá ředitel příspěvkové organizace Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod.

Dne: 5. 11. 2025

Zpracovala: Mottlová Zuzana
ekonom příspěvkové organizace

Schválil: Bc. Jindřich Macek
ředitel příspěvkové organizace