Základní škola Proboštov, okres Teplice

IČ: 65607759 tel.: +420 417 560 037 Kpt. Jaroše 130/32, 417 12 Proboštov zs.probostov@email.cz www.zsprobostov.cz

Obec Proboštov
Nám. Svobody 700
417 12 Proboštov

IČ: 00266566

Naše č.j.: ZŠ/398/23 Vaše č.j.: - V Proboštově 26.10.2023

Věc: Návrh rozpočtu základní školy na rok 2024

Vážené zastupitelstvo obce Proboštov,

předkládáme Vám k posouzení návrh rozpočtu naší základní školy na rok 2024:

návrh rozpočtu roku 2024: HLAVNÍ ČINNOST

období	2023			2024
Provozní náklady	***schválený rozpočet***	***upravený rozpočet***	***očekávané plnění***	***návrh***
50111 spotřeba materiálu - běžná	20 000,00	20 000,00	20 000,00	15 000,00
50112 spotřeba materiálu - úklidové potřeby	64 000,00	64 000,00	50 000,00	59 000,00
50113 spotřeba materiálu - kancelářské potřeby	58 000,00	58 000,00	89 000,00	57 800,00
50115 spotřeba materiálu - školní potřeby	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
50120 spotřeba materiálu - drobné předměty v evidenci	10 000,00	10 000,00	17 000,00	5 000,00
50132 spotřeba materiálu - odborná literatura	15 000,00	15 000,00	28 000,00	20 000,00
50134 spotřeba materiálu - náhrada poškozených učebnic	3 000,00	3 000,00	6 000,00	3 000,00
50210 spotřeba elektřiny	382 000,00	382 000,00	382 000,00	540 000,00
50220 spotřeba vody	42 000,00	42 000,00	42 000,00	44 000,00
50230 spotřeba plynu	392 000,00	392 000,00	392 000,00	960 000,00
511 opravy a udržování	87 000,00	87 000,00	47 800,00	50 000,00
512 cestovné	10 000,00	10 000,00	15 000,00	15 000,00
513 náklady na reprezentaci	500,00	500,00	1 000,00	1 000,00
51810 služby - ostatní	50 000,00	50 000,00	135 000,00	50 000,00
51812 služby - telefony, internet, poštovné	40 000,00	40 000,00	40 000,00	43 000,00
51813 služby - plavání	48 000,00	48 000,00	54 000,00	56 000,00
51814 služby - software	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
51815 služby - revize, pravidelné kontroly	64 000,00	64 000,00	64 000,00	64 000,00

51816 služby - stočné, srážky	77 000,00	77 000,00	77 000,00	70 000,00
51817 služby - praní prádla	24 000,00	24 000,00	24 000,00	21 000,00
51820 služby - BOZ a PO	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
51821 služby - likvidace biologického odpadu	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
51822 služby - srovnávací testy žáků	5 000,00	5 000,00	4 000,00	4 000,00
52720 zákonné sociální náklady - semináře	7 300,00	7 300,00	16 000,00	15 000,00
52721 zákonné sociální náklady - preventivní prohlídky	0,00	0,00	1 000,00	3 000,00
52722 zákonné sociální náklady - OOPP	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
549 ostatní náklady - pojištění	67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00
551 odpisy dlouhodobého majetku	54 200,00	54 200,00	54 200,00	54 200,00
558 náklady z drobného dlouhodobého majetku	100 000,00	100 000,00	200 000,00	50 000,00
Provozní náklady celkem	***1 983 000,00***	***1 983 000,00***	***2 184 000,00***	***2 630 000,00***

návrh rozpočtu roku 2024: HLAVNÍ ČINNOST

období	**2023**			**2024**
Provozní výnosy	***schválený rozpočet***	***upravený rozpočet***	***očekávané plnění***	***návrh***
64801 čerpání fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
64802 čerpání fondů - dary	0,00	0,00	115 000,00	0,00
64920 ostatní výnosy - poplatky za družinu	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
6493x ostatní výnosy - náhrady za poškozené učebnice	0,00	0,00	6 000,00	3 000,00
67210 provozní dotace od zřizovatele	1 983 000,00	1 983 000,00	1 983 000,00	2 547 000,00
Provozní výnosy celkem	***1 983 000,00***	***1 983 000,00***	***2 184 000,00***	***2 630 000,00***

Informace o výši nákladů (výnosů) předkládáme nejenom dle jednotlivých účtových skupin, ale i s používanými analytickými účty tak, aby bylo zcela jasné, jak byly, respektive budou, částky vynaloženy.

K částkám, které jsou uvedeny ve sloupci roku 2023/očekávané plnění, uvádíme, že

- náklady za energie nebyly dodavateli vyúčtovány, proto byly na tyto náklady vytvořeny pasivní dohadné položky. Výše těchto položek je součinem zjištěných průměrných cen a spotřeby.

- výnosy zahrnují rezervní fond
    - z peněžních darů zřizovatele, které byly dosud čerpány na úhradu:
        - dopravy žáků na lyžařský výcvik – 14 000,-Kč,
        - dopravy žáků na plavání – 14 155,-Kč,
        - dopravy žáků na výlet do Prahy – 10 900,-Kč,
        - dopravy žáků na výlet do Milovic – 11 900,-Kč,
        - pronájmu vláčku Humboldt – 3 200,-Kč,
        - dopravy žáků do školy v přírodě – 38 000,-Kč,
        - školních potřeb pro žáky I. třídy – 2 376,-Kč,

    - z peněžního daru Spolku rodičů při ZŠ Proboštov, který byl použit na obnovu fondu učebnic – 15 000,-Kč,

    - z peněžního daru zřizovatele na dopravu žáků na lyžařský výcvik, o který máme v úmyslu žádat – cca 5 500,-Kč.

V souladu se stanovami naší organizace jsou pronajímány prostory příspěvkové organizaci - Základní umělecké škole Dubí 2.

návrh rozpočtu roku 2024: HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

období	2023			2024
HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST: náklady	***schválený rozpočet***	***upravený rozpočet***	***očekávané plnění***	***návrh***
5011x spotřeba materiálu - úklidové potřeby	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
5021x spotřeba elektřiny	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
5022x spotřeba vody	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
5023x spotřeba plynu	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
51816 služby - stočné, srážky	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST: náklady celkem	***30 000,00***	***30 000,00***	***30 000,00***	***30 000,00***

návrh rozpočtu roku 2024: HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

období	2023			2024
HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST: výnosy	***schválený rozpočet***	***upravený rozpočet***	***očekávané plnění***	***návrh***
603 výnosy z pronájmu	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST: výnosy celkem	***30 000,00***	***30 000,00***	***30 000,00***	***30 000,00***

Z účetní závěrky k 30.09.2023, kterou jsme Vám předložili 10.10.2023, jsou Vám k dispozici další údaje o stavu hospodaření naší základní školy, a to včetně údajů z roku 2022.

Zcela konkrétní částky o výši nákladů (výnosů) můžete čerpat z rozborových tabulek, které Vám pravidelně za každý kalendářní měsíc zasíláme.

K jednotlivým položkám nákladů v návrhu rozpočtu na rok 2024 dále uvádíme podrobnější vysvětlení:

Provozní náklady – návrh rozpočtu na rok 2024: vysvětlení

Provozní náklady	***návrh***	vysvětlení
50111 spotřeba materiálu - běžná	15 000,00	barvy, lepidla, drobný materiál na údržbu, vybavení lékárniček, apod.
50112 spotřeba materiálu - úklidové potřeby	59 000,00	prostředky pro úklid a dezinfekci, hyg.potřeby (papír.ručníky, toal.papír, …)
50113 spotřeba materiálu - kancelářské potřeby	57 800,00	tonery, papír, tiskopisy, běžné kancelářské potřeby pro zaměstnance, apod.
50115 spotřeba materiálu - školní potřeby	80 000,00	doplnění a náhrada vybavení školní družiny - hry a ruční práce žáků
50120 spotřeba materiálu - drobné předměty v evidenci	5 000,00	počítačové příslušenství, drobné zařizovací předměty, apod.
50132 spotřeba materiálu - odborná literatura	20 000,00	Rukověť školy, Speciál pro školní jídelny, Učitelské noviny, Mzdová účetní, …
50134 spotřeba materiálu - náhrada poškozených učebnic	3 000,00	spotřeba poškozených, znehodnocených učebnic
50210 spotřeba elektřiny	540 000,00	dle cen z nově uzavřených smluv (konec smluvních fixních cen k 31.12.2023)
50220 spotřeba vody	44 000,00	režijní náklady 3 budov (resp.5: HB, družina, jídelna, I.stupeň, tělocvična)
50230 spotřeba plynu	960 000,00	dle cen z nově uzavřených smluv (konec smluvních fixních cen k 31.12.2023)
511 opravy a udržování	50 000,00	opravy školního nábytku, opravy rozvodů a spotřebičů, …
512 cestovné	15 000,00	dopravné na semináře, dopravné pedagogů na služebních cestách se žáky
513 náklady na reprezentaci	1 000,00	pohoštění
51810 služby - ostatní	50 000,00	seřízení gastrovybavení, sanační činnosti, služby pultu centrální ochrany, apod.
51812 služby - telefony, internet, poštovné	43 000,00	poplatky za spoje

51813 služby - plavání	56 000,00	služby spojené s výukou plavání - pronájem bazénu
51814 služby - software	250 000,00	servis, správa, upgrade povinného SW (Bakaláři, Vema, Z-Ware, …), certifikáty
51815 služby - revize, pravidelné kontroly	64 000,00	povinné revize el.zař., plyn.rozvodů, VZT, klimatizace, hasících přístr., atd.
51816 služby - stočné, srážky	70 000,00	režijní náklady 3 budov (resp.5: HB, družina, jídelna, I.stupeň, tělocvična)
51817 služby - praní prádla	21 000,00	praní prádla školní kuchyně
51820 služby - BOZ a PO	18 000,00	povinná školení pro řídící a ostatní zaměstnance vč.způsobilosti obsluhy zařízení
51821 služby - likvidace biologického odpadu	10 000,00	likvidace biologického odpadu ze školní jídelny
51822 služby - srovnávací testy žáků	4 000,00	srovnávací testy žáků
52720 zákonné sociální náklady - semináře	15 000,00	odborné semináře pro řídící a provozní zaměstnance
52721 zákonné sociální náklady - preventivní prohlídky	3 000,00	preventivní lékařské prohlídky zaměstnanců
52722 zákonné sociální náklady - OOPP	5 000,00	osobní ochranné pracovní pomůcky nad rámec
549 ostatní náklady - pojištění	67 000,00	pojištění majetku a právní odpovědnosti
551 odpisy dlouhodobého majetku	54 200,00	opotřebení dlouhodobého majetku
558 náklady z drobného dlouhodobého majetku	50 000,00	komponenty k PC technice, dovybavení školní kuchyně gastrotechnikou
Provozní náklady celkem	***2 630 000,00***	

Při zpracování návrhu výše provozních nákladů na příští rok souběžně zpracováváme „balíček úsporných opatření“ tak, abychom co nejvíce snížili náklady na běžnou spotřebu, na úklid a kancelářské potřeby (např.: předcházení ničení a zneužívání majetku naší školy žáky, omezení tisků, recyklace stávajícího spotřebního zboží, apod.), náklady na nezbytné či povinné služby (např.: revize, pojištění, školení, atd.) snížit nelze a musíme přistoupit na cenu dodavatelů.

Dodavatele však pečlivě vybíráme tak, abychom vyvážili cenu a kvalitu.

Stále stoupající ceny na trhu jsou však všeobecně známým faktem a rozhodným způsobem ovlivňují náš rozpočet.

Zvýšená cena energií postihne zásadním způsobem rozpočet naší základní školy právě v příštím roce 2024.

K 31.12.2023 končí účinnost smluv s fixními cenami se stávajícím dodavatelem elektřiny a plynu, proto jsme byli nuceni od 01.01.2024 uzavřít smlouvy nové.

Nový dodavatel poskytuje energie za ceny na spotovém trhu, kdy je možné využít výhodná cenová období a nárokovat nižší ceny.

Po analýze naší spotřeby a cen, stanovil nový dodavatel naší základní škole od ledna 2024 měsíční zálohové platby takto: 43 000,-Kč za dodávky elektřiny,
80 000,-Kč za dodávky plynu.

Pro Vaši informaci uvádíme jen stručné porovnání výše záloh v roce 2023 a v roce 2024:

- **elektřina** (za všechna 4 odběrná místa)
  - 2023 – 23 790,-Kč/měsíc … tj. 285 480,-Kč/rok
  - 2024 – 43 000,-Kč/měsíc … tj. 516 000,-Kč/rok = **nárůst o 230 520,-Kč, tj. o 81 % více**
- **plyn** (za všechna 3 odběrná místa)
  - 2023 – 26 380,-Kč/měsíc … tj. 316 560,-Kč/rok
  - 2024 – 80 000,-Kč/měsíc … tj. 960 000,-Kč/rok = **nárůst o 643 440,-Kč, tj. o 203 % více**

Pozn.: Meziroční nárůst nákladů na energie o 874 tis. Kč znamená, že ve skutečnosti navrhujeme rozpočet o více než 200 tis. Kč nižší než ten, který byl schválen na rok 2023.

Dále předkládáme ke zvážení i návrh na realizaci oprav a údržby, jež náš návrh rozpočtu na rok 2023 nezahrnuje:

Požadavky na finanční příspěvky od zřizovatele – náklady mimo provozní rozpočet

částka	*popis*
	Náklady s odhadem částky
330 000,00	konvektomat s podstavcem a stolem
10 000,00	dovybavení školních dílen
10 000,00	dovybavení žákovské kuchyňky
350 000,00	**součet nákladů s odhadem částky**
	Náklady bez odhadu částky
	výměna podlahové krytiny v hlavní budově
	oprava obkladů a omítek u hlavního vstupu do hlavní budovy
	výmalba budov školy
	zastřešení přechodu mezi budovami: I.stupeň - školní jídelna - školní družina
	zastřešení přístupu pro zásobování školní kuchyně
	oddělení vstupu pro rodiče dětí v budově školní družiny
	doprava žáků na výlety, do školy v přírodě, na plavání

Věříme, že návrh rozpočtu naší základní školy na rok 2024 je řádně odůvodněn a jednotlivé položky jsou náležitě vysvětleny.

Předem děkujeme za laskavé zvážení našeho návrhu a jeho následné schválení.

S pozdravem

Mgr. Pavlína Langerová

Digitálně podepsal Mgr. Pavlína Langerová
Datum: 2023.10.26 23:11:39 +02'00'

…….
Mgr. Pavlína Langerová, ředitelka školy

Příloha:
- soubor „návrh rozpočtu 2024“ ve formátu xls