

# NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2021

Název: AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času

IČO: 72063050

Č. org.: 319

## 1. Předměty hlavní činnosti příspěvkové organizace:

- zájmové vzdělávání vymezené vyhláškou č. 74/2005 Sb., o zájmovém vzdělávání, v platném znění,
  - pravidelná zájmová činnost – zájmové útvary,
  - příležitostná činnost – akce, soutěže, přehlídky, vystoupení, kursy, semináře apod. včetně akcí pořádaných zřizovatelem a příspěvkovými organizacemi města,
  - rekreační a táborařská činnost – víkendové aktivity, letní a zimní táborařské pobyty, školy v přírodě apod.,
  - aktivity v rámci prevence sociálně patologických jevů,
  - spontánní aktivity,
  - individuální aktivity v rámci práce s talenty,
- navazující činnosti – sociální zázemí včetně poskytování stravování, ubytovacích služeb, pořádání vzdělávacích akcí a provozování sportovišť, sportovních a turistických zařízení,
- pronájmy nebytových prostor a tělovýchovného zařízení včetně školního hřiště,
- dlouhodobé pronájmy (delší než 1 rok).

## 2. Kvantifikace transferu provozního příspěvku z rozpočtu zřizovatele – rok 2021 (dle Pravidel Rady města Havlíčkova Brodu pro stanovení a rozpis příspěvků na provozní výdaje školských příspěvkových organizací zřizovaných městem Havlíčkův Brod):

Název	Rok 2021	Upravený rozpočet 6/2020	Schválený rozpočet 2020
Limitní část - odpisy movitého majetku	14 556 Kč	14 556 Kč	14 556 Kč
Limitní část - energetická média	531 000 Kč	543 000 Kč	563 000 Kč
Limitní část – mzdy včetně odvodů servisních pracovníků (uklizečka 1,3 úvazek; správce budovy 0,8 úvazek, hospodářka 0,5 úvazku)	830 400 Kč	798 400 Kč	798 400 Kč
Limitní část – ostatní provoz	160 200 Kč	160 200 Kč	160 200 Kč
Akce pro zřizovatele – Plovárenská, sportovní soutěže	60 000 Kč	30 000 Kč	60 000 Kč
<b>CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE – ROK 2021</b>	<b>1 596 156 Kč</b>	<b>1 546 156 Kč</b>	<b>1 596 156 Kč</b>
<b>zaokrouhлено (na celé stovky)</b>	<b>1 596 200 Kč</b>	<b>1 546 200 Kč</b>	<b>1 596 200 Kč</b>

Pozn.: Navýšení provozního příspěvku (bez pořádání veřejných akcí a sportovních soutěží pro Město Havlíčkův Brod) činí oproti roku 2020 celkem 32 000 Kč – tj. meziroční nárůst tarifních platů pro servisní zaměstnance o 4 %. Pro rok 2021 je plánováno pořádání veřejných akcí pro Město Havlíčkův Brod, na které je alokována v návrhu částka ve výši 60 000 Kč.

**Limit výdajů na platy a odměny servisních pracovníků včetně pojistného a odvodů – servisní pracovníci****a) Výpočet výdajů dle „Pokynu – příprava návrhu rozpočtu na rok 2021“ – regulace výdajů 4 %:**

$$OPP_{2021} = (OPP_{2020} + OON_{2020}) * IPZ = (586\,139 + 0) * 1,04 = 609\,585 \text{ Kč}$$

Zákonné odvody a pojištění (36,22%) = 220 792 Kč

Celkový mzdový limit pracovníků servisu 2020 = 609 585 Kč + 220 792 Kč = 830 377 Kč zaokr. 830 400 Kč.

**Vysvětlivky:**

$OPP_{2021}$  = maximální přípustný objem prostředků na platy stanovený závazným ukazatelem pro rok 2021

$OPP_{2020}$  = objem prostředků na platy schválený samosprávou pro rok 2020

$OON_{2020}$  = objem prostředků na OON schválený samosprávou pro rok 2020

IPZ = index procentního zvýšení

$IPZ = 100 + P / 100$

P = procento zvýšení výdajů na platy a odměny stanovené samosprávou města

**Průměrná měsíční mzda servisních pracovníků:**

Skutečnost 2019: 16 761 Kč

Skutečnost k 30. 6. 2020: 18 785 Kč

Plán 2021: 19 538 Kč

**Počet přepočtených pracovních úvazků servisních pracovníků:**

Skutečnost rok 2019: 2,6

Skutečnost k 30. 6. 2020: 2,6

Plán rok 2021 : 2,6

**Mzdové náklady včetně odvodů a pojištění pro servisní pracovníky:**

Skutečnost rok 2019: 711 300 Kč

Skutečnost k 30.6 2020: 399 179 Kč

Plán rok 2021: 830 400 Kč

**3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021 – hlavní činnost:**

Provozní náklady příspěvkové organizace – hlavní činnost PO	Pravidelná zájmová činnost			Rekreační a táburová činnost			Ostatní činnost			CELKEM
	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	
50 – Spotřebované nákupy	678 000 Kč	--	10 000 Kč	206 000 Kč	80 000 Kč	--	215 000 Kč	100 000 Kč	--	1 289 000 Kč
z toho spotřeba vody	47 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	47 000 Kč
z toho spotřeba plynu	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
z toho spotřeba el. energie	123 000 Kč	--	--	--	6 000 Kč	--	--	34 000 Kč	--	163 000 Kč
z toho spotřeba tepla	361 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	361 000 Kč
51 – Služby	276 600 Kč	--	--	406 000 Kč	70 000 Kč	--	193 200 Kč	156 000 Kč	--	1 101 800 Kč
52 – Osobní náklady	4 841 000 Kč	--	10 000 Kč	115 000 Kč	45 000 Kč	--	508 000 Kč	49 000 Kč	--	5 568 000 Kč
z toho osobní náklady na servisní zaměstnance a hospodářku	830 400 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	830 400 Kč
53 – Daně a poplatky	7 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	7 000 Kč
54 – Ostatní náklady	40 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	40 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	702 000 Kč	--	--	15 000 Kč	14 000 Kč	--	--	14 000 Kč	--	745 000 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	14 600 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	14 600 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek	531 000 Kč	--	--	--	14 000 Kč	--	--	14 000 Kč	--	559 000 Kč
59 – Daň z příjmů	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM</b>	<b>6 544 600 Kč</b>	<b>--</b>	<b>20 000 Kč</b>	<b>742 000 Kč</b>	<b>209 000 Kč</b>	<b>--</b>	<b>916 200 Kč</b>	<b>319 000 Kč</b>	<b>--</b>	<b>8 750 800 Kč</b>

Pozn.: Pro kvantifikaci výdajů na položce 52 – Osobní náklady – s ohledem na to, že není dosud vydáno příslušné nařízení vlády, není v návrhu rozpočtu uvažováno s avizovaným nárůstem platů u pedagogických a nepedagogických pracovníků.

Provozní výnosy příspěvkové organizace – hlavní činnost PO	Pravidelná zájmová činnost			Rekreační a táborevová činnost			Ostatní činnost			CELKEM
	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	
60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	872 000 Kč	--	20 000 Kč	742 000 Kč	195 000 Kč	--	268 000 Kč	305 000 Kč	--	2 370 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	531 000 Kč	--	--	--	14 000 Kč	--	--	14 000 Kč	--	559 000 Kč
66 – Finanční výnosy	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
67 – Výnosy z transferů	5 173 600 Kč	--	--	--	--	--	648 200 Kč	--	--	5 821 800 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	1 536 200 Kč	--	--	--	--	--	60 000 Kč	--	--	1 596 200 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	3 605 400 Kč	--	--	--	--	--	150 000 Kč	--	--	3 755 400 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	--	--	--	--	--	--	438 200 Kč	--	--	438 200 Kč
<b>PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM</b>	<b>6 544 600 Kč</b>	<b>--</b>	<b>20 000 Kč</b>	<b>742 000 Kč</b>	<b>209 000 Kč</b>	<b>--</b>	<b>916 200 Kč</b>	<b>319 000 Kč</b>	<b>--</b>	<b>8 750 800 Kč</b>

VÝSLEDEK – HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
ROK 2021	8 750 800 Kč	8 750 800 Kč	0 Kč

#### 4. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021 – doplňková činnost:

Náklady příspěvkové organizace – doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti				CELKEM
	Poskytování služeb	Ubytování	Cestovní agentura	Ostatní	
50 – Spotřebované nákupy	5 000 Kč	7 000 Kč	--	1 000 Kč	13 000 Kč
51 – Služby	6 000 Kč	4 000 Kč	--	2 000 Kč	12 000 Kč
52 – Osobní náklady	31 000 Kč	39 000 Kč	--	--	70 000 Kč
54 – Ostatní náklady	--	--	--	--	--
55 – Odpisy	1 000 Kč	2 000 Kč	--	--	3 000 Kč
<b>PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM</b>	<b>43 000 Kč</b>	<b>52 000 Kč</b>	<b>--</b>	<b>3 000 Kč</b>	<b>98 000 Kč</b>

Výnosy příspěvkové organizace – doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti				CELKEM
	Poskytování služeb	Ubytování	Cestovní agentura	Ostatní	
60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	60 000 Kč	80 000 Kč	--	4 000 Kč	144 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	--	--	--	--	--
<b>PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM</b>	<b>60 000 Kč</b>	<b>80 000 Kč</b>	<b>--</b>	<b>4 000 Kč</b>	<b>144 000 Kč</b>

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK – DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Výnosy celkem	Náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2021	144 000 Kč	98 000 Kč	46 000 Kč

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

- Dle „Pokynu – příprava návrhu rozpočtu na rok 2021“ se o alokaci výdajů na obnovu školských budov svěřených příspěvkovým organizacím k hospodaření rozhodne na poradě vedení 30.10.2020. 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 2021 plánována, jakmile rada města schválí návrh finančních limitů na realizaci účelově určené stavební údržby a oprav školních objektů v roce 2021 pro kapitolu 14 (školství).

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

## 6. Rozpočet v oblasti investiční:

### a) technické zhodnocení školních objektů

- Příspěvková organizace neplánuje 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). Návrh rozpočtu 2021 na technické zhodnocení školských budov svěřených školským příspěvkovým organizacím k hospodaření bude po stanovení celkové výše alokace na obnovu majetku města vedením města (30. 10. 2020) zpracovávat odbor sociálních věcí a školství.

<b>CELKOVÁ KVANTIFIKACE TECHNICKÉHO ZHODNOCENÍ ŠKOLNÍCH BUDOV</b>	<b>0</b>	<b>ZDROJ</b>	<b>Rozpočet zřizovatele – kapitola 40</b>
---	----------	--------------	---

### b) vlastní „strojní“ investice:

- v roce 2020 není plánováno pořízení žádných nových strojních investic.

<b>CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH „STROJNÍCH“ INVESTIC</b>	<b>0</b>	<b>ZDROJ</b>	<b>FRIM PO</b>
--	----------	--------------	----------------

## 7. Návrh ukazatelů pro hodnocení fiskálního hospodaření a efektivity

### a) v hlavní činnosti

- Počet klientů v pravidelné zájmové činnosti
- Počet klientů v rekreační a táborové činnosti
- Počet klientů v ostatní činnosti
- Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků celkem
- Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků celkem (mimo servisních pracovníků)
- Průměrná měsíční mzda servisních pracovníků (2,6 úvazku celkem)
- Provozní dotace zřizovatele
- Výsledek hospodaření
- Průměrné roční náklady na klienta za poslední ukončený školní rok (Kč/klienta/rok)
- Limit objemu prostředků na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění zaměstnanců – servisní zaměstnanci
- Přepočtený počet servisních zaměstnanců

### b) v doplňkové činnosti

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

Za obsah a údaje návrhu rozpočtu na rok 2021 odpovídá ředitel příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času.

Dne: 30. 9. 2020

Zpracovala: Radka Karasová  
ekonom příspěvkové organizace

.....

Schválil: Mgr. Miloš Kejklíček  
ředitel příspěvkové organizace

.....