

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2024

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 táborová činnost – víkendové aktivity, letní a zimní táborové 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 2024

Název	Rok 2024	Schválený rozpočet 2023
Limitní část - odpisy movitého majetku	49 374 Kč	14 556 Kč
Limitní část - energetická média	800 000 Kč	1 100 000 Kč
Limitní část – mzdy včetně odvodů servisních pracovníků (uklízečka 1,3 úvazek; správce budovy 0,8 úvazek, hospodářka 0,5 úvazku)	1 000 000 Kč	1 000 000 Kč
Limitní část – ostatní provoz	200 000 Kč	190 000 Kč
Akce pro zřizovatele – Plovárenská, sportovní soutěže	70 000 Kč	70 000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE – ROK 2023	2 119 374 Kč	2 374 556 Kč
zaokrouhleno (na celé statisíce)	2 119 000 Kč	2 400 000 Kč

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

Provozní náklady příspěvkové organizace – hlavní činnost PO	Pravidelná zájmová činnost			Rekreační a táborová činnost			Ostatní činnost			CELKEM
	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučen á střediska	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odlouče ná středisk a	
50 – Spotřebované nákupy	1 050 000 Kč	--	5 000 Kč	163 000 Kč	83 000 Kč		214 000 Kč	102 000 Kč		1 617 000 Kč
z toho spotřeba vody	55 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	55 000Kč
z toho spotřeba plynu	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
z toho spotřeba el. energie	174 000 Kč	--	--	--	33 000 Kč	--	--	42 000 Kč	--	249 000 Kč
z toho spotřeba tepla	571 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	571 000Kč
51 – Služby	414 400 Kč	--	15 000 Kč	427 000 Kč	97 000 Kč	--	249 000 Kč	88 000 Kč		1 290 400 Kč
52 – Osobní náklady	6 092 000 Kč	--	10 000 Kč	260 000 Kč	30 000 Kč	--	422 000 Kč	40 000Kč	--	6 854 000 Kč
z toho osobní náklady na servisní zaměstnance a hospodářku	1 000 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	1 000 000 Kč
53 – Daně a poplatky	6 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	6 000Kč
54 – Ostatní náklady	60 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	60 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl.majetku	880 000 Kč	--	--	10 000 Kč	15 700 Kč	--	---	15 700 Kč	--	921 400 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	49 400 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	49 400 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek	532 400Kč	--	--	--	15 700 Kč	--	--	15 700 Kč	--	563 800 Kč
59 – Daň z příjmů	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	8 502 400Kč	--	30 000 Kč	860 000 Kč	225 700Kč	--	885 000Kč	245 700 Kč		10 748 800Kč

Pozn. Při výpočtu nákladů na energetická média příspěvková organizace vycházela ze skutečné spotřeby pololetí roku 2022 + pololetí roku 2023 snížené o stanovený předpoklad operativních úspor 5% a z předpokládané ceny pro koncového zákazníka stanovené pokynem zřizovatele „Příprava návrhu rozpočtu na rok 2024- viz níže.

Název		Technické jednotky	Plánovaná spotřeba v roce 2024 - výchozí stav pol.roku2022+pol.roku 2023	Plánovaná spotřeba v roce 2024 - výchozí stav pol.roku2022+pol.roku 2023 snížený o předpoklad operativních úspor 5%	Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2024 na jednotku spotřeby
AZ Centrum	Teplo a TUV	GJ	654	621	920 Kč
	Elektrická energie	MWh	31	29	6 000 Kč
	Plyn	MWh	0	0	1 470 Kč
	Vodné, stočné	m3	350	332	100 Kč
	Srážková voda	m3	489	489	45 Kč

Pozn. Spotřeby jsou uváděny k podílu bez stálých nájemců

Výše spotřeb pro rok 2024 je plánována s ohledem na realizaci nových výpůjček - 2učebny pro žáky ZŠ Konečná a 3 učebny pro žáky ZŠ V Sadech a dále s ohledem na zvýšený počet pořádaných letních příměstských táborů a realizaci náhradního provozu školních družin o hlavních letních prázdninách.

Limit výdajů na platy a odměny servisních pracovníků včetně pojistného a odvodů – servisní pracovníci

a) Výpočet výdajů na platy a odměny – regulace výdajů 0 %:

$OPP_{2024} = (\text{platové tarify}_{2024} + OON_{2024}) \cdot IPZ = (725\,047 + 0) \cdot 0 = 725\,047 \text{ Kč}$

$\text{Zákonné odvody a pojištění (36,22\%)} = 262\,612 \text{ Kč}$

$\text{Celkový mzdový limit pracovníků servisu 2024} = 725\,047 \text{ Kč} + 262\,612 \text{ Kč} = 987\,659 \text{ Kč zaokr. } 1\,000\,000 \text{ Kč.}$

Vysvětlivky:

$OPP_{2024} = \text{maximální přípustný objem prostředků na platy stanovený závazným ukazatelem pro rok 2024}$

$\text{Platové tarify}_{2024} = \text{objem prostředků na platy dle stupnice platných platových tarifů}$

$OON_{2024} = \text{objem prostředků na OON pro rok 2024}$

$IPZ = \text{index procentního zvýšení}$

$IPZ = 100 + P / 100$

$P = \text{procento zvýšení výdajů na platy a odměny stanovené samosprávou města}$

Průměrná měsíční mzda servisních pracovníků:

Skutečnost 2022: 19 948 Kč
Skutečnost k 30. 6. 2023: 23 529 Kč
Plán 2024: 23 529 Kč

Počet přepočtených pracovních úvazků servisních pracovníků:

Skutečnost rok 2022: 2,6
Skutečnost k 30. 6. 2023: 2,6
Plán rok 2024 : 2,6

Mzdové náklady včetně odvodů a pojištění pro servisní pracovníky:

Skutečnost rok 2022: 848 000 Kč
Skutečnost k 30.6 2023: 500 000 Kč
Plán rok 2024: 1 000 000 Kč

U servisních pracovníků je provedena regulace výdajů na platy a odměny v souladu s vydaným „Pokynem pro přípravu návrhu rozpočtu na rok 2024 – meziroční zvýšení 0 % .

Provozní výnosy příspěvkové organizace – hlavní činnost PO	Pravidelná zájmová činnost			Rekreační a táborová činnost			Ostatní činnost			CELKEM
	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odlouče ná středisk a	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odlouče ná středisk a	
60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 050 000 Kč	--	30 000 Kč	860 000 Kč	210 000 Kč	--	332 000 Kč	230 000 Kč	--	2 712 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	632 400 Kč	--	--	--	15 700 Kč	--		15 700 Kč	--	663 800 Kč
66 – Finanční výnosy		--	--	--	--	--		--	--	
67 – Výnosy z transferů	6 820 000 Kč	--	--	--	--	--	553 000 Kč	--	--	7 373 000 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	2 049 000 Kč	--	--	--	--	--	70 000 Kč	--	--	2 119 000 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	4 771 000 Kč	--	--	--	--	--	131 000 Kč	--	--	4 902 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů		--	--	--	--	--	352 000 Kč	--	--	352 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	8 502 400,00		30 000,00	860 000,00	225 700,00		885 000,00	245 700,00	--	10 748 800,00

Pozn. Do plánu příjmů účt.sk. 64 Ost. výnosy je uvažováno s vratkou za úsporu energetických medií ve výši 100 000 Kč, která bude za rok 2023 zúčtována v roce 2024.

VÝSLEDEK – HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
ROK 2024	10 748 800 Kč	10 748 800 Kč	0 Kč

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

Náklady příspěvkové organizace – doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti				CELKEM
	Poskytování služeb	Ubytování	Cestovní agentura	Ostatní	
50 – Spotřebované nákupy	15 000 Kč	17 000 Kč	--	1 000 Kč	33 000 Kč
51 – Služby	10 000 Kč	8 000 Kč	--	2 000 Kč	20 000 Kč
52 – Osobní náklady	52 000 Kč	73 000 Kč	--	10 000 Kč	135 000 Kč
54 – Ostatní náklady	--	--	--	--	--
55 – Odpisy	2 000 Kč	2 000 Kč	--	--	4 000 Kč
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	79 000 Kč	100 000 Kč		13 000 Kč	192 000 Kč

Výnosy příspěvkové organizace – doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti				CELKEM
	Poskytování služeb	Ubytování	Cestovní agentura	Ostatní	
60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	109 000 Kč	140 000 Kč	--	20 000 Kč	269 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	--	--	--	--	--
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	109 000 Kč	140 000 Kč	--	20 000 Kč	269 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK – DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Výnosy celkem	Náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2024	269 000 Kč	192 000 Kč	77 000 Kč

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

- Dle „Pokynu – příprava návrhu rozpočtu na rok 2024“ o alokaci výdajů na obnovu školských budov svěřených příspěvkovým organizacím k hospodaření bude rozhodnuto samosprávou města. 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	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).

CELKOVÁ KVANTIFIKACE TECHNICKÉHO ZHODNOCENÍ ŠKOLNÍCH BUDOV	0	ZDROJ	Rozpočet zřizovatele – kapitola 40
--	---	-------	------------------------------------

- b) vlastní „strojní“ investice:
- v roce 2024 je plánováno pořízení keramické pece. Investiční plán byl schválen usnesením rady města č. 521/23 ze dne 25.9. 2023

CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH „STROJNÍCH“ INVESTIC	150 000	ZDROJ	FRIM PO
---	---------	-------	---------

7. Návrh ukazatelů pro hodnocení fiskálního hospodaření a efektivity

- a) v hlavní činnosti
- Počet klientů v pravidelné zájmové činnosti
 - Počet klientů v rekreační a táborevé 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

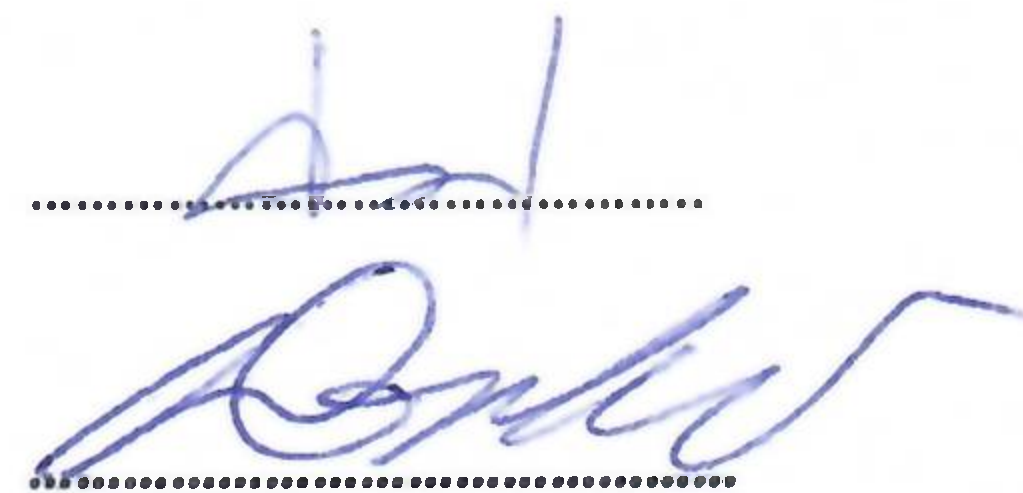
- Výsledek hospodaření
- Přepočtený počet zaměstnanců
- Průměrná měsíční mzda zaměstnanců celkem

Za obsah a údaje návrhu rozpočtu na rok 2024 odpovídá ředitel příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času.

Dne: 10.10. 2023

Zpracovala: Radka Karasová
ekonom příspěvkové organizace

Schválil: MgA. Martin Domkář
ředitel příspěvkové organizace



 **AZ CENTRUM Havlíčkův Brod** ^①
Středisko volného času, příspěvková organizace
Rubešovo nám. 171, 580 01 Havlíčkův Brod
Tel.: 569 427 874 IČO: 720 63 050