

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2025

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 2025

Název	Rok 2025	Schválený rozpočet 2024
Limitní část - odpisy movitého majetku	49 747 Kč	49 374 Kč
Limitní část - energetická média	710 000 Kč	800 000 Kč
Limitní část – mzdy včetně odvodů servisních pracovníků	1 096 000 Kč	1 000 000 Kč
Limitní část – ostatní provoz	208 000 Kč	200 000 Kč
Akce pro zřizovatele – akce pro veřejnost	72 000 Kč	70 000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE – ROK 2023	2 135 747 Kč	2 119 374 Kč
zaokrouhleno (na celé statisíce)	2 136 000 Kč	2 119 000 Kč

3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2025 – 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	Odloučená střediska	Havlíčkův Brod	Zdobnice	Odloučená střediska	
50 – Spotřebované nákupy	971 200 Kč	--	1 000 Kč	110 000 Kč	231 000 Kč	--	262 000 Kč	70 000 Kč	--	1 645 200 Kč
z toho spotřeba vody	55 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	55 000 Kč
z toho spotřeba plynu	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
z toho spotřeba el. energie	232 000 Kč	--	--	--	85 000 Kč	--	--	50 000 Kč	--	367 000 Kč
z toho spotřeba tepla	423 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	432 000 Kč
51 – Služby	295 000 Kč	--	--	541 000 Kč	342 400 Kč	--	870 000 Kč	183 800 Kč	--	2 232 200 Kč
52 – Osobní náklady	6 718 000 Kč	--	9 000 Kč	249 000	84 600 Kč	--	672 000 Kč	10 000 Kč	--	7 742 600 Kč
z toho osobní náklady na servisní zaměstnance a hospodářku	1 096 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	1 096 000 Kč
53 – Daně a poplatky	3 000	--	--	--	--	--	--	--	--	3 000 Kč
54 – Ostatní náklady	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	750 300 Kč	--	--	--	15 700 Kč	--	12 000 Kč	15 700 Kč	--	793 700 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	49 700 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	49 700 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek	532 400	--	--	--	15 700 Kč	--	--	15 700 Kč	--	563 800 Kč
59 – Daň z příjmů	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	8 737 500 Kč	--	10 000 Kč	900 000 Kč	673 700 Kč	--	1816 000 Kč	279 500 Kč	--	12 416 700 Kč

Pozn. Při kalkulaci nákladů na energetická média příspěvková organizace vycházela z přepočtené evidence skutečné spotřeby za 1. pololetí roku 2024 sníženou o plán operativních úspor ve výši - 5% a z předpokládané ceny pro koncového zákazníka stanovené pokynem zřizovatele „Příprava návrhu rozpočtu na rok 2025- viz níže.

Název		Technické jednotky	Plánovaná spotřeba v roce 2025 - výchozí stav přepočtená evidence spotřeby za 1. pol. roku 2024	Plánovaná spotřeba v roce 2025 - výchozí stav přepočtená evidence spotřeby za 1. polovinu roku 2024 snížená o předpoklad operativních úspor - 5%	Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2025 na jednotku spotřeby
AZ Centrum	Teplota TUV	GJ	438	416	1 009 Kč
	Elektrická energie	MWh	31	29	8 000 Kč
	Plyn	MWh	0	0	1 470 Kč
	Vodné, stočné	m3	369	351	110 Kč
	Srážková voda	m3	335	335	50 Kč

Pozn. Spotřeby jsou uváděny k podílu bez stálých nájemců

Výše spotřeb pro rok 2025 je plánována s ohledem na realizaci výpůjček - 2 učebny pro žáky ZŠ Konečná a 2 učebny pro žáky ZŠ V Sadech.

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

a) Výpočet výdajů na platy a odměny – regulace výdajů 6 %:

$$OPP_{2025} = (\text{platové tarify}_{2024} + OON_{2024}) * IPZ = (765\,000 + 0) * 1,06 = 810\,900 \text{ Kč}$$

$$\text{Zákonné odvody a pojištění (35,22\%)} = 285\,599 \text{ Kč}$$

$$\text{Celkový mzdový limit pracovníků servisu 2025} = 810\,900 \text{ Kč} + 285\,599 \text{ Kč} = 1\,096\,499 \text{ Kč zaokr. } 1\,096\,000 \text{ Kč.}$$

Vysvětlivky:

OPP_{2025} = maximální přípustný objem prostředků na platy stanovený závazným ukazatelem pro rok 2025

Platové tarify₂₀₂₅ = objem prostředků na platy dle stupnice platných platových tarifů

OON₂₀₂₅ = objem prostředků na OON pro rok 2025

IPZ = index procentního zvýšení

$$IPZ = 100 + P/100$$

P=procento zvýšení výdajů na platy a odměny stanovené samosprávou města
P= 6%

Průměrná měsíční mzda servisních pracovníků:

Skutečnost 2023: 23 239 Kč
Skutečnost k 30. 6. 2024: 24 519 Kč
Plán 2025: 25 990 Kč

Počet přepočtených pracovních úvazků servisních pracovníků:

Skutečnost rok 2023: 2,6
Skutečnost k 30. 6. 2024: 2,6
Plán rok 2025 : 2,6

Mzdové náklady bez povinného pojištění a odvodů pro servisní pracovníky:

Finanční limit rok 2023: 725 000 Kč
Plánovaný finanční limit rok 2024: 765 000 Kč
Plánovaný finanční limit rok 2025: 811 000 Kč

U servisních pracovníků je provedena regulace výdajů na platy a odměny v souladu s vydaným „Pokynem pro přípravu návrhu rozpočtu na rok 2025 – meziroční zvýšení 6 % .

Provozní výnosy 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	
60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 490 000 Kč	--	10 000 Kč	900 000 Kč	600 000 Kč	--	496 000 Kč	240 000 Kč	--	3 736 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	625 000 Kč	--	--	--	73 700 Kč	--	--	39 500 Kč	--	738 200 Kč
66 – Finanční výnosy	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
67 – Výnosy z transferů	6 622 500 Kč	--	--	--	--	--	1 320 000 Kč	--	--	7 942 500 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	2 064 000 Kč	--	--	--	--	--	72 000 Kč	--	--	2 136 000 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	4 558 500 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	4 558 500 Kč
z toho účelový neinvestiční transfer od zřizovatele – výchovně vzdělávací a zájmové projekty	--	--	--	--	--	--	135 000 Kč	--	--	135 000 Kč
z toho účelový neinvestiční transfer od zřizovatele – stavební oprava a technické zhodnocení	--	--	--	--	--	--	440 000 Kč	--	--	440 000 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	--	--	--	--	--	--	673 000 Kč	--	--	673 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	8 737 500 Kč	--	10 000 Kč	900 000 Kč	673 700 Kč	--	1 816 000 Kč	279 500 Kč	--	12 416 700 Kč

VÝSLEDEK – HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
ROK 2025	12 416 700 Kč	12 416 700 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	13 000 Kč	10 000 Kč	--	1 000 Kč	24 000 Kč
51 – Služby	10 000 Kč	8 000 Kč	--	2 000 Kč	20 000 Kč
52 – Osobní náklady	16 000 Kč	14 000 Kč	--	3 000 Kč	33 000 Kč
54 – Ostatní náklady	--	--	--	--	--
55 – Odpisy	2 000 Kč	--	--	--	2 000 Kč
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	41 000 Kč	32 000 Kč		6 000 Kč	79 000 Kč

Výnosy příspěvkové organizace – doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti				CELKEM
	Poskytování služeb	Ubytování	Cestovní agentura	Ostatní	
60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	70 000 Kč	55 000 Kč	--	13 000 Kč	138 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	--	--	--	--	--
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	70 000 Kč	55 000 Kč	--	13 000 Kč	138 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK – DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Výnosy celkem	Náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2025	138 000 Kč	79 000 Kč	59 000 Kč

5. Kvantifikace transferu na opravy a udržování objektů svěřených k hospodaření: – dle zaslané konkrétní alokace na stavební opravy 2025

- Oprava střechy – II etapa
- Modernizace záznamového systému kamer a bezpečnostního systému
- Oprava dlažby na rampě

KVANTIFIKACE TRANSFERU NA OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ	440 000 Kč	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.

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

- b) **vlastní „strojní“ investice:**
- Příspěvková organizace v roce 2025 neplánuje pořízení investičního majetku. Investiční plán byl schválen usnesením RM č. 685/24 ze dne 7.10.2024

CELKOVÁ KVANTIFIKACE VLASTNÍCH „STROJNÍCH“ INVESTIC	0	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 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 2025 odpovídá ředitel příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času.

Dne: 16.10. 2024

Zpracovala: Radka Karasová
ekonom příspěvkové organizace

.....

Schválil: MgA. Martin Domkář
ředitel příspěvkové organizace

.....

Návrh rozpočtu 2025 příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod byl projednán a schválen dne 22.10. 2024.

.....
Ing. Vladimír Slávka
místostarosta
Město Havlíčkův Brod

.....
Ing. Josef Jukl
vedoucí ekonomického odboru
Město Havlíčkův Brod