

NÁVRH ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2022

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 táburová činnost – víkendové aktivity, letní a zimní táburové 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 2022 (dle Pravidel Rady města Havlíčkova Brodu pro stanovení a rozpis příspěvků na provozní výdaje školských příspěvkových organizací zřizovaných městem Havlíčkův Brod):

Název	Rok 2022	Schválený rozpočet 2021
Limitní část - odpisy movitého majetku	14 556 Kč	14 556 Kč
Limitní část - energetická média	594 100 Kč	531 000 Kč
Limitní část – mzdy včetně odvodů servisních pracovníků (uklizečka 1,3 úvazek; správce budovy 0,8 úvazek, hospodářka 0,5 úvazku)	848 000 Kč	814 400 Kč
Limitní část – ostatní provoz	170 000 Kč	160 200 Kč
Akce pro zřizovatele – Plovárenská, sportovní soutěže	70 000 Kč	60 000 Kč
CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE – ROK 2022	1 696 656 Kč	1 580 156 Kč
zaokrouhлено (na celé tisíce)	1 697 000 Kč	1 580 200 Kč

Pozn.: Navýšení provozního příspěvku činí oproti roku 2021 celkem 116 800 Kč. Z tohoto navýšení tvoří 63 100 Kč energetická média, 33 600 Kč meziroční nárůst tarifních platů pro servisní zaměstnance o 4,1 %, 10 100 Kč ostatní provoz a 10 000 Kč pořádání veřejných akcí pro Město Havlíčkův Brod.

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 4,1 %:**

$$OPP_{2022} = (OPP_{2021} + OON_{2021}) * IPZ = (597\,862 + 0) * 1,041 = 622\,374 \text{ Kč}$$

Zákonné odvody a pojištění (36,22%) = 225 424 Kč

Celkový mzdový limit pracovníků servisu 2022 = 622 374 Kč + 225 424 Kč = 847 798 Kč zaokr. 848 000 Kč.

Vysvětlivky:

OPP_{2022} = maximální přípustný objem prostředků na platy stanovený závazným ukazatelem pro rok 2022

OPP_{2021} = objem prostředků na platy schválený samosprávou pro rok 2021

OON_{2021} = objem prostředků na OON schválený samosprávou pro rok 2021

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 2020: 18 785 Kč

Skutečnost k 30. 6. 2021: 19 161 Kč

Plán 2022: 19 948 Kč

Počet přepočtených pracovních úvazků servisních pracovníků:

Skutečnost rok 2020: 2,6

Skutečnost k 30. 6. 2021: 2,6

Plán rok 2022 : 2,6

Mzdové náklady včetně odvodů a pojištění pro servisní pracovníky:

Skutečnost rok 2020: 798 400 Kč

Skutečnost k 30.6 2021: 407 164 Kč

Plán rok 2022: 848 000 Kč

U servisních pracovníků je provedena regulace výdajů na platy a odměny v souladu s vydaným „Pokynem pro přípravu návrhu rozpočtu na rok 2022 – meziroční zvýšení o 4,1 % proti ukazatelům schváleného rozpočtu 2021.

3. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022 – 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	592 200 Kč	--	10 000 Kč	170 000 Kč	44 000 Kč	--	138 000 Kč	116 700 Kč	--	1 070 900 Kč
z toho spotřeba vody	47 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	47 000 Kč
z toho spotřeba plynu	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
z toho spotřeba el. energie	186 100 Kč	--	--	--	6 000 Kč	--	--	34 000 Kč	--	226 100 Kč
z toho spotřeba tepla	361 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	361 000 Kč
51 – Služby	230 100 Kč	--	--	199 000 Kč	17 000 Kč	--	205 000 Kč	141 300 Kč	--	792 400 Kč
52 – Osobní náklady	5 250 200 Kč	--	10 000 Kč	100 000 Kč	14 000 Kč	--	410 000 Kč	18 000 Kč	--	5 802 200 Kč
z toho osobní náklady na servisní zaměstnance a hospodářku	848 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	848 000 Kč
53 – Daně a poplatky	7 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	7 000 Kč
54 – Ostatní náklady	60 000 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	60 000 Kč
55 – Odpisy a náklady z drobného dl. majetku	674 400 Kč	--	--	11 000 Kč	15 700 Kč	--	--	49 700 Kč	--	750 800 Kč
z toho odpisy kryté – movitý majetek	14 600 Kč	--	--	--	--	--	--	--	--	14 600 Kč
z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek	532 400 Kč	--	--	--	15 700 Kč	--	--	15 700 Kč	--	563 800 Kč
59 – Daň z příjmů	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	6 813 900 Kč	--	20 000 Kč	480 000 Kč	90 700 Kč	--	753 000	325 700 Kč	--	8 483 300 Kč

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	620 000 Kč	--	20 000 Kč	480 000 Kč	75 000 Kč	--	226 000 Kč	310 000 Kč	--	1 731 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	532 400 Kč	--	--	--	15 700 Kč	--	--	15 700 Kč	--	563 800 Kč
66 – Finanční výnosy	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
67 – Výnosy z transferů	5 661 500 Kč	--	--	--	--	--	527 000 Kč	--	--	6 188 500 Kč
z toho provozní příspěvek zřizovatele	1 627 000 Kč	--	--	--	--	--	70 000 Kč	--	--	1 697 000 Kč
z toho dotace MŠMT- přímé	4 034 500 Kč	--	--	--	--	--	183 000 Kč	--	--	4 217 500 Kč
z toho dotace jiných veřejných rozpočtů	--	--	--	--	--	--	274 000 Kč	--	--	274 000 Kč
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	6 813 900 Kč	--	20 000 Kč	480 000 Kč	90 700 Kč	--	753 000 Kč	325 700 Kč	--	8 483 300 Kč

VÝSLEDEK – HLAVNÍ ČINNOST	Provozní výnosy celkem	Provozní náklady celkem	Rozdíl +/-
ROK 2022	8 483 300 Kč	8 483 300 Kč	0 Kč

4. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022 – doplňková činnost:

Náklady příspěvkové organizace – doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti				CELKEM
	Poskytování služeb	Ubytování	Cestovní agentura	Ostatní	
50 – Spotřebované nákupy	3 000 Kč	5 800 Kč	--	1 000 Kč	9 800 Kč
51 – Služby	2 000 Kč	8 700 Kč	--	2 000 Kč	12 700 Kč
52 – Osobní náklady	18 000 Kč	39 000 Kč	--	4 000 Kč	61 000 Kč
54 – Ostatní náklady	--	--	--	--	--
55 – Odpisy	1 000 Kč	1 000 Kč	--	--	2 000 Kč
PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM	24 000 Kč	54 500 Kč	--	7 000 Kč	85 500 Kč

Výnosy příspěvkové organizace – doplňková činnost PO	Druhy doplňkové činnosti				CELKEM
	Poskytování služeb	Ubytování	Cestovní agentura	Ostatní	
60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	35 000 Kč	80 000 Kč	--	10 000 Kč	125 000 Kč
64 – Ostatní výnosy	--	--	--	--	--
PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM	35 000 Kč	80 000 Kč	--	10 000 Kč	125 000 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK – DOPLŇKOVÁ ČINNOST	Výnosy celkem	Náklady celkem	Rozdíl +/-
Rok 2022	125 000 Kč	85 800 Kč	39 500 Kč

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

- Dle „Pokynu – příprava návrhu rozpočtu na rok 2022“ se o alokaci výdajů na obnovu školských budov svěřených příspěvkovým organizacím k hospodaření rozhodne na poradě vedení 29.10.2021. 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 2022 plánována, jakmile rada města schválí návrh finančních limitů na realizaci účelově určené stavební údržby a oprav školních objektů v roce 2022 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 2022 na technické zhodnocení školských budov svěřených školským příspěvkovým organizacím k hospodaření bude po stanovení celkové výše alokace na obnovu majetku města vedením města (29. 10. 2021) zpracovávat odbor sociálních věcí a školství.

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

b) vlastní „strojní“ investice:

- v roce 2022 není plánováno pořízení žádných nových strojních investic. Investiční plán byl schválen usnesením rady města č. 534/21 ze dne 4.10. 2021.

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 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 2022 odpovídá ředitel příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času.

Dne: 11. 10. 2021

Zpracovala: Radka Karasová
ekonom příspěvkové organizace

Schválil: MgA. Martin Domkář
ředitel příspěvkové organizace