

MATERIÁL BEZ OSOBNÍCH ÚDAJŮ

Mateřská škola Žďár nad Sázavou, příspěvková organizace

MATERIÁL PRO RADU MĚSTA č. 57

DNE: 30.11.2020

JEDNACÍ ČÍSLO: 918/2020/POMŠ

NÁZEV:

Rozpočtové opatření č.1/2020 PO MŠ Žďár nad Sázavou

ANOTACE:

Schválení změn v rozpočtu PO MŠ pro rok 2020 dle přílohy.

NÁVRH USNESENÍ:

Rada města po projednání **schvaluje** rozpočtové opatření PO MŠ Žďár nad Sázavou dle přílohy.

Starosta města:	Radní města pro oblast školství:	Místostarostka města:
Tajemnice MěÚ:	Odbor majetkoprávní:	Odbor komunálních služeb:
Odbor finanční:	Odbor dopravy:	Odbor strategického rozvoje a investic:
Odbor stavební a územního plánování:	Odbor školství, kultury, sportu a marketingu:	Odbor sociální:
Odbor občansko-správní a OŽÚ:	Odbor životního prostředí:	Oddělení informatiky:
Odd. fin. kontroly a inter. auditu:	Krizové řízení:	Městské lesy a rybníky:
Městská policie:	Regionální muzeum:	Technická správa budov města:
Zpracoval: Mgr. Iveta Klusáková	Předkládá: Mgr. Iveta Klusáková	

Název materiálu: Rozpočtové opatření č.1/2020 PO MŠ

Počet stran: 2

Počet příloh: 1

Popis

Žádáme o schválení změn v rozpočtu PO Mateřská škola Žďár nad Sázavou pro rok 2020 dle přílohy. Žádáme o schválení změn bez nároku na rozpočet města, jedná se o celkové snížení zdrojů organizace ve výši 1 456tis.Kč a s tím související snížení nákladů a dále přesuny mezi jednotlivými položkami rozpočtu. Změny v rozpočtu jsou ovlivněny především epidemií koronaviru a s tím souvisejícími okolnostmi (nouzový stav, omezení provozu, snížení příspěvku zřizovatele, pokles docházky dětí...). Přesuny mezi položkami vychází z plnění rozpočtu k 31.10.2020 a zohledňují očekávané náklady a výnosy do konce roku 2020.

Příloha č.1

V ukazatelích rozpočtu byly provedeny tyto změny:

na straně nákladů:

- **Materiálové náklady:** celkové snížení nákladů o 1 279tis.Kč zahrnuje zejména nižší náklady na potraviny (o 858tis.Kč) a celkově nižší náklady na nákup materiálu (o 76tis.Kč), v důsledku přerušeni a omezení provozu MŠ předpokládáme úsporu na energiích ve výši 345tis.Kč.
- **Opravy a udržování:** došlo k navýšení nákladů o cca 100tis.Kč a to zejména v důsledku neočekávaných oprav a havárií ve školkách i školních jídelnách.
- **Mzdové náklady zaměstnanců:** v důsledku dostatečných zdrojů v rozpočtu MŠMT na přímé náklady jsme ponížili čerpání provozních výdajů na mzdové náklady o 50tis.Kč a čerpání sociálních nákladů o 35tis.Kč.
- **Ostatní náklady z činnosti:** zvýšení nákladů o 60 tis.Kč v důsledku provedení technických zhodnocení na majetku do 40tis.Kč na jednotlivých MŠ.
- **Odpisy dlouhodobého majetku:** zvýšení nákladů na odpisy je způsobeno především vyřazením (s likvidací) nefunkčního, neopravitelného dlouhodobého majetku (sporák) v zůstatkové ceně cca 33tis.Kč.
- V důsledku poklesu výnosů jsme přistoupili k omezení plánovaných nákupů dlouhodobého drobného majetku (**náklady z majetku**) o 339tis.Kč.

na straně výnosů:

- **Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb:** v důsledku epidemie koronaviru došlo k omezení příjmů ze školného (snížení o 270tis.kč oproti rozpočtu) a pokles příjmů ze stravného o 855tis.Kč,

- **Čerpání fondů:** výpadek příjmů budeme částečně krýt z rezervního fondu tvořeného ze sponzorských darů (cca 49tis.Kč) a část (cca 77tis.Kč) z rezervního fondu tvořeného ze zlepšených výsledků hospodaření min.let, který vykazuje k 31.10.2020 zůstatek 335tis.Kč.
- **Příspěvek od zřizovatele na provoz** byl snížen rozhodnutím Zastupitelstva města ze dne 18.6.2020 o 478tis.Kč.

Geneze případu

- Rozpočet POMŠ na rok 2020 byl schválen RM č. 23 ze dne 07.10.2019, usn. čj. 356/2019/PO MŠ.

Návrh řešení

Schválit rozpočtové opatření PO MŠ dle přílohy.

Varianty návrhu usnesení

- Rada města po projednání **schvaluje** rozpočtové opatření PO dle přílohy.

Doporučení předkladatele

Ředitelka PO doporučuje schválit změny ukazatelů rozpočtu a rozpočtové opatření PO MŠ na rok 2020 dle přílohy.

Stanoviska

Materiál byl projednán s místostarostkou MUDr. R.Bělohávkovou, vedoucí finančního odboru Bc. Jitkou Vácovou a vedoucím odboru ŠKSM Mgr. P.Sedlákem.

Příloha č.1

Název příspěvkové organizace: Mateřská škola Žďár nad Sázavou, příspěvková organizace, Okružní 729/73, 591 01 Žďár nad Sázavou

Rozpočtové opatření k 30.11.2020

v tis.Kč

Pof.č. řádku	Ukazatel	účet	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet	RO 30.11.2020	Upravený rozpočet
1	Náklady PO - účtová třída 5 celkem		53 772,00	66 126,00	-1 456,00	64 670,00
2	Materiálové náklady celkem	50X	8 585,00	8 607,00	-1 279,00	7 328,00
3	Opravy a udržování	511	280,00	280,00	100,00	380,00
4	Cestovné	512	20,00	20,00	-3,00	17,00
5	Náklady na reprezentaci	513	3,00	3,00	0,00	3,00
6	Ostatní služby	518	2 977,00	2 985,00	31,00	3 016,00
7	Mzdové náklady celkem		40 001,00	51 471,00	-50,00	51 421,00
8	z toho mzdové náklady zaměstnanců	521-524	701,00	1 008,00	-50,00	958,00
9	z toho mzdové náklady zaměstnanců MŠMT	521-524	39 300,00	50 463,00	0,00	50 463,00
10	Sociální náklady	525-528	995,00	1 785,00	-35,00	1 750,00
11	Daně a poplatky	53X	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Ostatní náklady z činnosti	54X	114,00	114,00	60,00	174,00
13	Odpisy dlouhodobého majetku	551	97,00	97,00	59,00	156,00
14	Náklady z majetku	552-558	700,00	764,00	-339,00	425,00
15	Finanční náklady	56x	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Daň z příjmů	59x	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Výnosy z činnosti PO - účtová třída 6 celkem		53 772,00	66 126,00	-1 456,00	64 670,00
18	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb	601,602	6 330,00	6 330,00	-1 125,00	5 205,00
19	Výnosy z pronájmu	603	30,00	30,00	31,00	61,00
20	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	126,00	126,00
23	Ostatní výnosy z činnosti	649	210,00	210,00	-22,00	188,00
24	Finanční výnosy	662, 663, 669	0,00	0,00	2,00	2,00
25	Výnosy z transferů - provozní dotace	672	47 202,00	59 556,00	-468,00	59 088,00
26	z toho příspěvek od zřizovatele		6 937,00	6 937,00	-478,00	6 459,00
27	z toho transferový podíl		0,00	0,00	10,00	10,00
28	z toho příspěvek od zřizovatele-dotace		200,00	505,00	0,00	505,00
29	z toho příspěvek MŠMT		40 000,00	51 724,00	0,00	51 724,00
30	z toho příspěvek jiných veřejných rozpočtů		65,00	390,00	0,00	390,00
31	Hospodářský výsledek po zdanění		0,00	0,00	0,00	0,00

* z toho: 20tis.Kč - dotace sport, 287tis.Kč - šablony II, 198tis.Kč - šablony III

** UZ 33353 - 51 724tis.Kč

*** z toho: 372tis.Kč - (Úřad práce), 18tis.Kč - projekt Potravinová pomoc

Datum: 20.11.2020

podpis ředitele: Mgr.Iveta Klusáková