

Z9/26. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 29.4.2025

Informativní zpráva - Schválené rozpočty na rok 2025 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem

Anotace

Schválené rozpočty na rok 2025 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem. Důvodová zpráva není vložena samostatně, ale je součástí kompletního materiálu. MATERIÁL MÁ VÍCE NEŽ 50 STRAN

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

1. bez usnesení

Stanoviska

Materiál byl předložen na schůzi Rady města Brna R9/126 konanou dne 9.4.2025.
Materiál byl předložen na schůzi Finančního výboru Zastupitelstva města Brna konanou dne 23.4.2025.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Ing. Jana Červencová

vedoucí odboru - Odbor rozpočtu a financování

16.4.2025 v 11:21

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

JUDr. Rostislav Obrlík

vedoucí úseku - Úsek tajemníka

16.4.2025 v 13:49

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Příloha (SR_2025 p.o. _ZMB.pdf)	3 - 84

INFORMATIVNÍ ZPRÁVA

Schválené rozpočty na rok 2025 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem



B | R | N | O

Zpracoval: Odbor rozpočtu a financování MMB, duben 2025

OBSAH

	strana
Důvodová zpráva	1 - 10
<u>Schválené rozpočty na rok 2025 (s komentářem) příspěvkových organizací:</u>	
Hvězdárna a planetárium Brno	11 - 12
TIC BRNO	13 - 14
Kancelář architekta města Brna	15 - 16
Správa hřbitovů města Brna	17 - 18
Zoo Brno a stanice zájmových činností	19 - 20
Veřejná zeleň města Brna	21 - 22
Mateřská škola Brno, Štolcova 51	23 - 24
Mateřská škola Brno, Veslařská 256	25 - 26
Základní škola Brno, Čejkovická 10	27 - 28
Waldorfská škola Brno – střední škola, základní škola a mateřská škola	29 - 30
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	31 - 32
Nemocnice Milosrdných bratří	33 - 34
Úrazová nemocnice v Brně	35 - 36
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	37 - 38
DROM, romské středisko	39 - 40
Domov pro seniory Kociánka	41 - 42
Domov pro seniory Věstonická	43 - 44
Domov pro seniory Foltýnova	45 - 46
Domov pro seniory Koniklecová	47 - 48
Domov pro seniory Okružní	49 - 50
Domov pro seniory Podpěrova	51 - 52
Domov pro seniory Vychodilova	53 - 54
Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	55 - 56
Domov pro seniory Holásecká	57 - 58
Domov pro seniory Kosmonautů	59 - 60
Domov pro seniory Nopova	61 - 62
Centrum sociálních služeb	63 - 64
Národní divadlo Brno	65 - 66
Centrum experimentálního divadla	67 - 68
Městské divadlo Brno	69 - 70
Divadlo Radost	71 - 72
Filharmonie Brno	73 - 74
Knihovna Jiřího Mahena v Brně	75 - 76
Muzeum města Brna	77 - 78
Dům umění města Brna	79 - 80

Důvodová zpráva

I. Úvod

Materiál, který je orgánům města Brna předkládán na vědomí na základě úkolu Z9/22. Zastupitelstva města Brna Z9/22/06/04 ze dne 10. 12. 2024, obsahuje schválené rozpočty 35 příspěvkových organizací, u nichž plní zřizovatelskou funkci město Brno. V materiálu nejsou zahrnuty příspěvkové organizace, u nichž plní zřizovatelskou funkci městské části statutárního města Brna (zejména školy a školská zařízení).

Rada města Brna schválila vyrovnané rozpočty jednotlivých organizací na rok 2025 na své R9/114. schůzi, konané dne 15.1.2025. Schválené rozpočty respektují závazné ukazatele finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu zřizovatele, stanovené na Z9/22. zasedání Zastupitelstva města Brna.

Schválené rozpočty na rok 2025 jsou zveřejněny na internetových stránkách příspěvkových organizací, a to až do doby schválení rozpočtů jednotlivých organizací na rok 2026.

Rekapitulace finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu města pro rok 2025 (vazba na schválený rozpočet města Brna dle usnesení Z9/22. zasedání ZMB)

- 2 407 188 tis. Kč: běžné výdaje města Brna – neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím,
- 504 094 tis. Kč: běžné výdaje města Brna – neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím. Jedná se o dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na poskytování sociálních služeb, které jsou organizacím zasílány prostřednictvím rozpočtu zřizovatele.
- 299 001 tis. Kč: kapitálové výdaje města Brna – investiční příspěvky příspěvkovým organizacím, které budou organizacím zaslány po předložení smluvní dokumentace, nebo faktury na schválenou investici,
- 100 444 tis. Kč: nedaňové příjmy města Brna – přijaté odvody z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele,
- 2 698 tis. Kč: nedaňové příjmy města Brna – příjmy z pronájmu majetku, svěřeného příspěvkovým organizacím.

V tabulce na str. 3 je dále informativně uveden stav rezervního fondu jednotlivých organizací (v celkovém objemu 181 588 tis. Kč) k 1. lednu 2025. Nejvyšší stav rezervního fondu vykazují tři organizace v odvětví zdravotnictví a Zoo Brno a stanice zájmových činností.

II. Příspěvek na provoz zřízeným organizacím (tabulka a graf na str. 4-5)

U velké části příspěvkových organizací města je nejvýznamnější položkou výnosové části rozpočtu příspěvek na provoz od zřizovatele.

Dle schváleného rozpočtu letošního roku obdrží organizace od města příspěvek na provoz v objemu **2 407,2 mil. Kč**. Tato částka je ve srovnání se schváleným rozpočtem roku 2024 vyšší o 80,4 mil. Kč (+3,5 %), ve srovnání se skutečností roku 2024 jsou příspěvky na provoz ve schváleném rozpočtu letošního roku vyšší o 166,6 mil. Kč (+ 7,4 %).

Přibližně 4,2 % z celkové výše příspěvků na rok 2025, v absolutním vyjádření 101,1 mil. Kč, představují účelové příspěvky:

- ke krytí nákladů na odpisy (organizace je následně vrací formou odvodu z fondu investic zpět do rozpočtu zřizovatele),
- s vazbou na příjmy města z pronájmu majetku, svěřeného organizacím (nájemní smlouvy jsou uzavírány z úrovně města, vybrané nájemné je následně formou příspěvku na provoz zasíláno jednotlivým organizacím).

Celkový objem příspěvků ve výši 2 402,8 mil. Kč představuje **15,5 %** běžných výdajů, respektive **10,0 %** celkových výdajů schváleného rozpočtu města Brna (bez městských částí) na rok 2025.

III. Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží (tabulka a graf na str. 6-7)

Schválený rozpočet na rok 2025 v objemu **3 169,6 mil. Kč** oproti skutečnosti loňského roku meziročně klesá o 103,3 mil. Kč, tj. o 3,2 %.

V loňském roce vykázaly organizace vlastní výnosy v objemu **3 272,8 mil. Kč**, tj. meziročně o 316,7 mil. Kč, tj. o 10,7 % vyšší. Nárůst v odvětví sociální péče souvisí zejména s vyššími paltbami od zdravotních pojišťoven a v některých organizacích také s postupnou změnou skladby klientů, kdy přibývá osob ve III. a IV. stupni závislosti. K výraznému meziročnímu růstu došlo v roce 2024 i v odvětví kultury. Pro rok 2025 však většina organizací v odvětví kultury počítá s meziročním poklesem vlastních výnosů (za celé odvětví celkem o 76,0 mil. Kč, tj. o 19,5 %). Tato skutečnost má, společně s rostoucími náklady na provoz, negativní dopad na míru soběstačnosti jednotlivých organizací.

IV. Náklady na odpisy dlouhodobého majetku, odvod z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu města (tabulka na str. 8)

Mezi jednotlivými organizacemi nadále přetrvávají významné rozdíly v procentu odpisů, ponechaných organizacím k jejich vlastnímu využití. 22 organizacím jsou ponechány k využití veškeré zdroje z odpisů, naproti tomu třem organizacím zůstává k využití méně než 1/3 zdrojů z odpisů.

V. Platy zaměstnanců v příspěvkových organizacích (tabulky na str. 9-10)

Náklady na platy včetně souvisejících odvodů představují stěžejní část (v mnoha případech více než 50 %) celkových nákladů příspěvkových organizací.

Plánovaný průměrný měsíční plat za rok 2025 se u jednotlivých organizací pohybuje v intervalu od 32 432 Kč (Knihovna Jiřího Mahena v Brně) do 64 665 Kč (Úrazová nemocnice v Brně), průměr za všechny organizace činí 42 302 Kč.

Dle údajů Českého statistického úřadu za 4. čtvrtletí 2024 dosáhla průměrná hrubá měsíční nominální mzda v Jihomoravském kraji 48 807 Kč. Oproti stejnému období roku 2023 vzrostla o 3 238 Kč (+7,1 %).

Plánované náklady na platy činí pro letošní rok 3,04 mld. Kč (včetně povinných odvodů se jedná o částku na úrovni 4,2 miliardy Kč). Oproti skutečnosti roku 2024 by měly vzrůst o 63,7 mil. Kč, tj. o 2,1 %.

V tabulkách schválených rozpočtů na rok 2025 jsou současně uvedeny i údaje o skutečném hospodaření jednotlivých organizací k 31.12.2024 - všechny organizace vykázaly nulový, nebo kladný výsledek hospodaření. Účetní závěrky jednotlivých organizací (tj. rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha) za rok 2024 byly schváleny Radou města Brna v průběhu měsíce března.

Materiál nepodléhá projednání v komisích Rady města Brna.

Materiál byl předložen na schůzi RMB R9/126 konanou dne 9.4.2025.

Základní údaje o schválených rozpočtech příspěvkových organizací města Brna na rok 2025 (v tis. Kč)

č. ř.	Příspěvková organizace	Náklady	Výnosy								HV**	Příspěvek na investice od zřizovatele	Podíl tržeb k celkovým nákladům (v %)	Stav rezervního fondu k 1.1.2025	
			Celkem	v tom:						tržby*					ostatní
				příspěvek/transfer											
				od zřizovatele	z toho vazba na odvod z fondu investic	z toho vazba na příjmy z pronájmu majetku	od kraje na soc. služby (prostřednictvím rozpočtu zřizovatele)	od ostatních							
1	Hvězdárna a planetárium Brno	66 623	66 623	40 937	6 000			1 780	21 206	2 700		5 000	31,8	7 821	
2	TIC BRNO	158 839	158 839	93 871	1 262			1 678	62 890	400		1 000	39,6	1 192	
3	Kancelář architekta města Brna	56 106	56 106	55 506				600				13 000		1 338	
4	Správa hřbitovů města Brna	79 151	79 151	65 051					14 000	100		72 036	17,7	1 322	
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	140 727	140 727	85 053				4 551	46 227	4 896		13 350	32,8	17 466	
6	Veřejná zeleň města Brna	81 135	81 135	55 517				1 618	17 000	7 000		29 246	21,0	3 287	
	Životní prostředí	301 013	301 013	205 621					77 227	11 996		114 632	25,7	22 075	
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	5 242	5 242	1 372				3 400	450	20		92	8,6	333	
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	6 579	6 579	1 625				4 339	540	75		150	8,2	297	
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	53 506	53 506	13 331	4 333	1 172		37 170	2 460	545		560	4,6	481	
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	74 181	74 181	10 516	1 588			57 791	5 593	281		903	7,5	1 615	
	Školství a mládež	139 508	139 508	26 844	5 921	1 172		102 700	9 043	921		1 705	6,5	2 726	
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	161 000	161 000	44 992				780	113 028	2 200		39 754	70,2	24 793	
12	Nemocnice Milosrdných bratří	818 665	818 665	13 000				17 085	777 600	10 980		41 500	95,0	3 074	
13	Úrazová nemocnice v Brně	988 060	988 060	70 583				22 477	870 000	25 000		32 710	88,1	72 230	
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	78 094	78 094	64 253	2 111			8 100	2 800	2 941		700	3,6	16 107	
	Zdraví	2 045 819	2 045 819	192 828	2 111			48 442	1 763 428	41 121		114 664	86,2	116 204	
15	DROM, romské středisko	38 488	38 488	20 607			9 681	7 800		400				5 202	
16	Domov pro seniory Kociánka	253 355	253 355	40 344			51 294		161 717			670	63,8	1 205	
17	Domov pro seniory Věstonická	280 000	280 000	39 902			54 674		183 300	2 124		5 000	65,5	1 033	
18	Domov pro seniory Foltýnova	154 600	154 600	27 203			33 600	444	93 000	353		1 450	60,2	1 065	
19	Domov pro seniory Koniklecová	52 182	52 182	9 190			12 228	45	30 345	374		350	58,2	1 425	
20	Domov pro seniory Okružní	50 538	50 538	8 900			12 831	7	28 800			680	57,0	971	
21	Domov pro seniory Podpěrova	52 500	52 500	8 771			12 114	46	31 319	250		620	59,7	675	
22	Domov pro seniory Vychodilova	106 673	106 673	18 583			20 000	90	68 000			1 300	63,7	970	
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	104 000	104 000	11 841			17 559		74 300	300			71,4	1 533	
24	Domov pro seniory Holásecká	77 167	77 167	10 613			11 666	45	54 043	800			70,0	1 455	
25	Domov pro seniory Kosmonautů	79 985	79 985	10 490			13 587	21	55 467	420		530	69,3	870	
26	Domov pro seniory Nopova	89 000	89 000	23 674			11 360		53 000	966			59,6	776	
27	Centrum sociálních služeb	552 113	552 113	212 698	663		243 500	2 915	89 000	4 000		3 550	16,1	4 523	
	Sociální péče	1 890 601	1 890 601	442 816	663		504 094	11 413	922 291	9 987		14 150	48,8	21 703	
28	Národní divadlo Brno	674 447	674 447	538 947	70 112			37 000	96 000	2 500			14,2	2 188	
29	Centrum experimentálního divadla	105 806	105 806	84 746	2 714			8 000	12 400	660		8 140	11,7	1 138	
30	Městské divadlo Brno	468 805	468 805	308 786	4 434			23 019	134 000	3 000			28,6		
31	Divadlo Radost	48 726	48 726	33 936	1 087			5 990	8 700	100		600	17,9	976	
32	Filharmonie Brno	173 742	173 742	141 018				7 924	24 000	800		3 500	13,8	1 349	
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	113 539	113 539	104 478		546		1 376	6 483	1 202		3 047	5,7	275	
34	Muzeum města Brna	147 866	147 866	103 366	2 800			11 500	30 000	3 000		16 000	20,3	560	
35	Dům umění města Brna	39 600	39 600	33 488	1 340	980		4 112	1 900	100		3 563	4,8	2 043	
	Kultura	1 772 531	1 772 531	1 348 765	82 487	1 526		98 921	313 483	11 362		34 850	17,7	8 529	
	CELKEM	6 431 040	6 431 040	2 407 188	98 444	2 698	504 094	271 703	3 169 568	78 487		299 001	49,3	181 588	

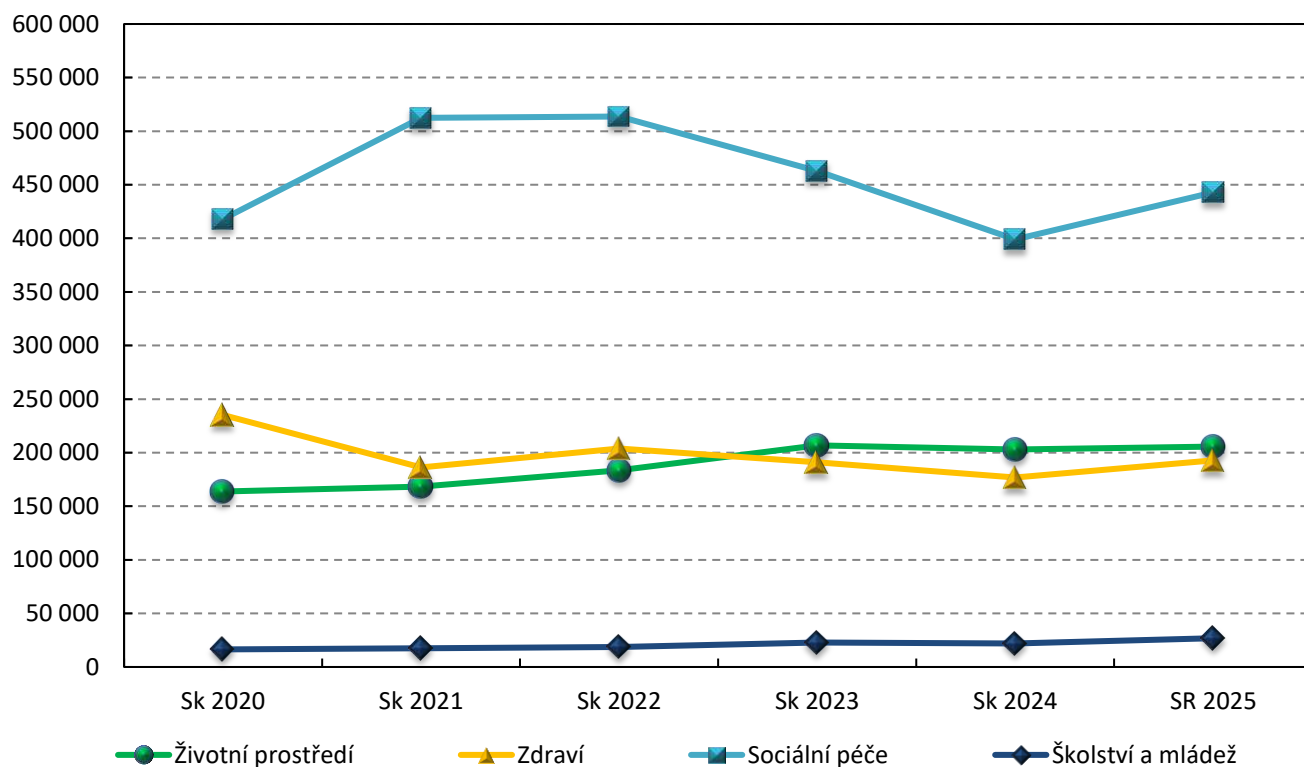
*) tržby = výnosy z vlastních výkonů a zboží

**) hospodářský výsledek = výnosy - náklady

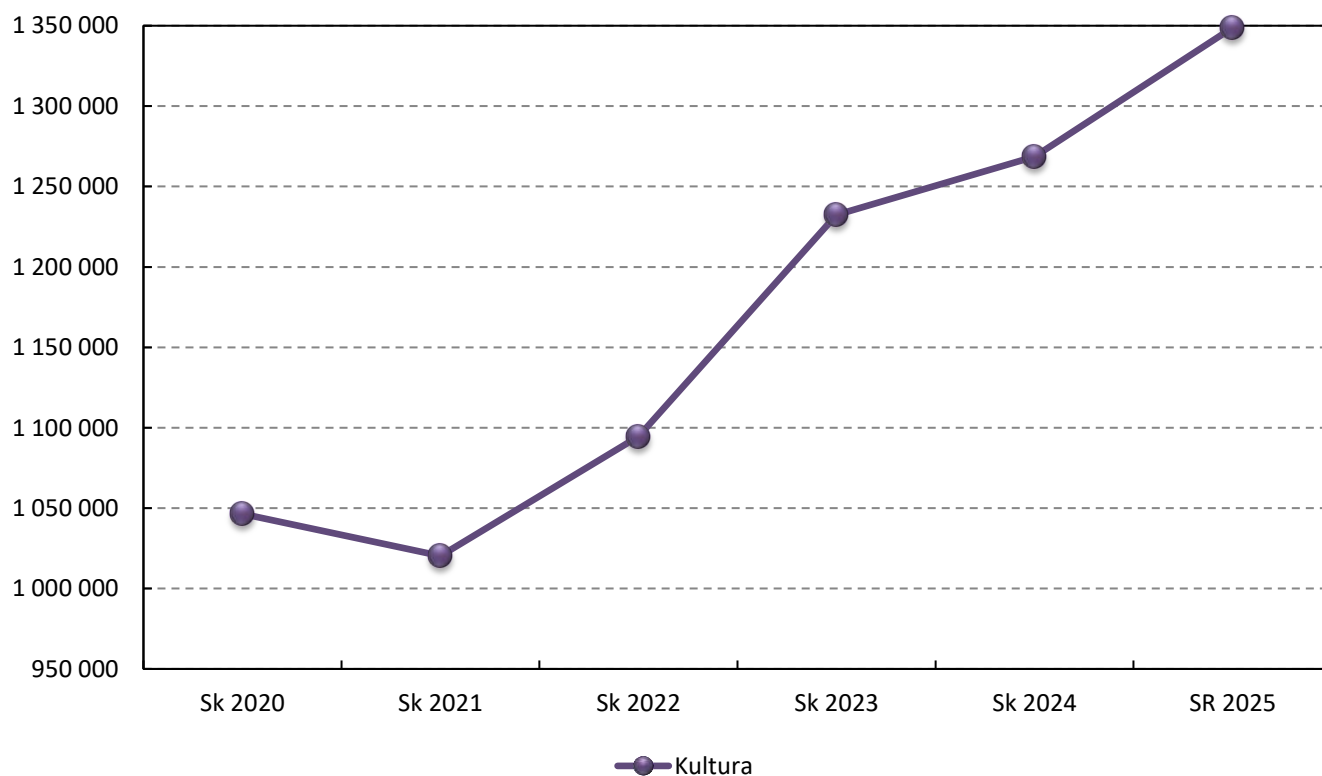
Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele (města Brna) pro příspěvkové organizace v letech 2020-2025 (v tis. Kč)

Č.ř.	Příspěvková organizace	Sk 2020	Sk 2021	Sk 2022	Sk 2023	Sk 2024	SR 2025	2021/2020	2022/2021	2023/2022	2024/2023	SR25/Sk24
1	Hvězdárna a planetárium Brno	27 265	29 627	32 642	30 055	32 843	40 937	108,7	110,2	92,1	109,3	124,6
2	TIC BRNO	82 662	80 646	87 708	83 962	90 012	93 871	97,6	108,8	95,7	107,2	104,3
3	Kancelář architekta města Brna	38 546	51 618	55 554	50 942	48 586	55 506	133,9	107,6	91,7	95,4	114,2
4	Správa hřbitovů města Brna	42 492	49 411	57 917	56 940	67 209	65 051	116,3	117,2	98,3	118,0	96,8
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	70 694	67 214	75 587	80 021	80 478	85 053	95,1	112,5	105,9	100,6	105,7
6	Veřejná zeleň města Brna	50 566	51 767	50 113	69 847	55 207	55 517	102,4	96,8	139,4	79,0	100,6
	Životní prostředí	163 752	168 392	183 617	206 808	202 894	205 621	102,8	109,0	112,6	98,1	101,3
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	1 037	1 037	1 111	1 311	1 131	1 372	100,0	107,1	118,0	86,3	121,3
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	1 285	1 275	1 352	1 436	1 336	1 625	99,2	106,0	106,2	93,0	121,6
9	Základní škola Brno, Čejkovičská 10	8 186	9 396	9 970	10 927	10 279	13 331	114,8	106,1	109,6	94,1	129,7
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	5 908	5 863	6 310	9 035	9 078	10 516	99,2	107,6	143,2	100,5	115,8
	Školství a mládež	16 416	17 571	18 743	22 709	21 824	26 844	107,0	106,7	121,2	96,1	123,0
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	64 405	51 322	62 577	45 721	37 643	44 992	79,7	121,9	73,1	82,3	119,5
12	Nemocnice Milosrdných bratří	12 213	11 987	16 447	19 380	13 059	13 000	98,1	137,2	117,8	67,4	99,5
13	Úrazová nemocnice v Brně	105 344	67 250	68 972	70 619	70 925	70 583	63,8	102,6	102,4	100,4	99,5
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	53 174	55 654	55 822	55 195	55 195	64 253	104,7	100,3	98,9	100,0	116,4
	Zdraví	235 136	186 213	203 818	190 915	176 822	192 828	79,2	109,5	93,7	92,6	109,1
15	DROM, romské středisko	9 214	11 791	14 344	18 180	19 280	20 607	128,0	121,7	126,7	106,1	106,9
16	Domov pro seniory Kociánka	57 165	50 000	54 870	31 344	19 544	40 344	87,5	109,7	57,1	62,4	206,4
17	Domov pro seniory Věstonická	58 610	59 200	59 134	55 302	42 902	39 902	101,0	99,9	93,5	77,6	93,0
18	Domov pro seniory Foltýnova	41 611	38 700	40 801	37 603	32 203	27 203	93,0	105,4	92,2	85,6	84,5
19	Domov pro seniory Koniklecová	9 567	10 300	11 230	11 090	8 990	9 190	107,7	109,0	98,8	81,1	102,2
20	Domov pro seniory Okružní	11 317	13 100	11 522	11 400	7 900	8 900	115,8	88,0	98,9	69,3	112,7
21	Domov pro seniory Podpěrova	8 757	9 964	10 713	8 271	7 371	8 771	113,8	107,5	77,2	89,1	119,0
22	Domov pro seniory Vychodilova	23 297	26 600	26 497	23 732	20 083	18 583	114,2	99,6	89,6	84,6	92,5
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	18 860	16 000	16 447	12 941	8 328	11 841	84,8	102,8	78,7	64,4	142,2
24	Domov pro seniory Holásecká	16 136	18 079	12 007	6 313	7 418	10 613	112,0	66,4	52,6	117,5	143,1
25	Domov pro seniory Kosmonautů	12 956	14 300	13 130	14 490	8 590	10 490	110,4	91,8	110,4	59,3	122,1
26	Domov pro seniory Nopova	33 701	32 500	30 358	16 074	1 674	23 674	96,4	93,4	52,9	10,4	1 414,2
27	Centrum sociálních služeb	116 879	211 794	212 612	216 048	214 735	212 698	181,2	100,4	101,6	99,4	99,1
	Sociální péče	418 070	512 328	513 665	462 788	399 018	442 816	122,5	100,3	90,1	86,2	111,0
28	Národní divadlo Brno	428 362	395 946	452 146	478 844	529 644	538 947	92,4	114,2	105,9	110,6	101,8
29	Centrum experimentálního divadla	58 154	59 462	64 295	72 257	76 304	84 746	102,2	108,1	112,4	105,6	111,1
30	Městské divadlo Brno	234 751	243 047	242 051	298 005	286 580	308 786	103,5	99,6	123,1	96,2	107,7
31	Divadlo Radost	29 276	29 011	31 013	32 454	33 967	33 936	99,1	106,9	104,6	104,7	99,9
32	Filharmonie Brno	93 380	103 421	101 413	121 209	108 440	141 018	110,8	98,1	119,5	89,5	130,0
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	85 212	84 020	89 149	97 279	96 185	104 478	98,6	106,1	109,1	98,9	108,6
34	Muzeum města Brna	93 026	80 728	84 532	102 677	107 844	103 366	86,8	104,7	121,5	105,0	95,8
35	Dům umění města Brna	24 242	24 650	29 980	29 584	29 609	33 488	101,7	121,6	98,7	100,1	113,1
	Kultura	1 046 403	1 020 285	1 094 579	1 232 309	1 268 573	1 348 765	97,5	107,3	112,6	102,9	106,3
	CELKEM	2 028 250	2 066 680	2 190 326	2 280 488	2 240 572	2 407 188	101,9	106,0	104,1	98,2	107,4

**Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele dle odvětví (bez odvětví kultury)
v letech 2020-2025 (v tis. Kč)**



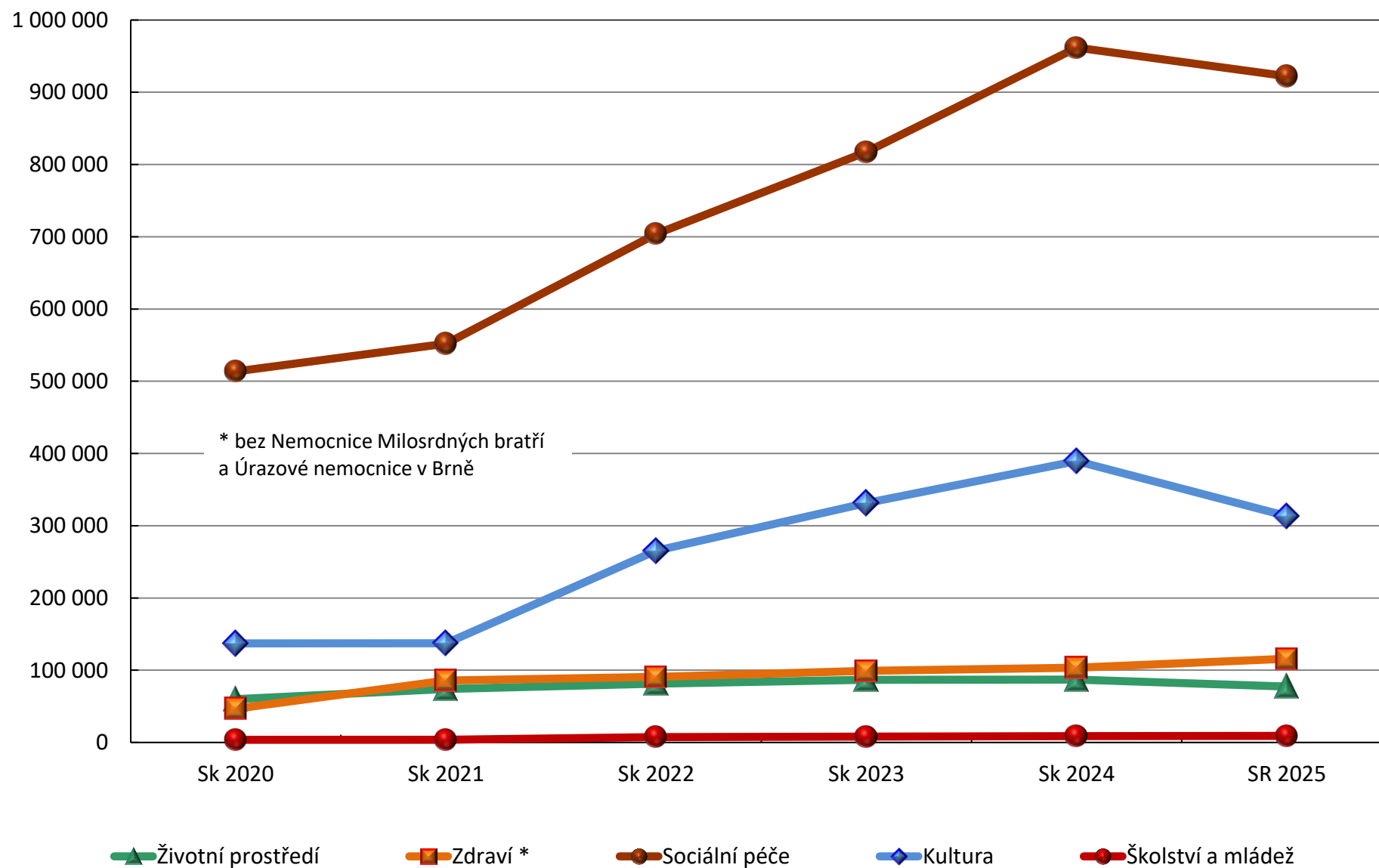
**Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele v odvětví kultury v letech
2020-2025 (v tis. Kč)**



Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací v letech 2020-2025 (v tis. Kč)

Č. ř.	Příspěvková organizace	Sk 2020	Sk 2021	Sk 2022	Sk 2023	Sk 2024	SR 2025	2021/2020	2022/2021	2023/2022	2024/2023	SR25/Sk24
1	Hvězdárna a planetárium Brno	8 578	7 031	17 288	25 232	23 267	21 206	82,0	245,9	146,0	92,2	91,1
2	TIC BRNO	51 082	22 215	49 170	64 929	98 729	62 890	43,5	221,3	132,1	152,1	63,7
3	Kancelář architekta města Brna	145	106	179	157	164		73,1	168,9	87,7	104,5	
4	Správa hřbitovů města Brna	9 473	11 009	10 124	11 382	16 169	14 000	116,2	92,0	112,4	142,1	86,6
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	30 680	42 071	43 857	44 413	42 872	46 227	137,1	104,2	101,3	96,5	107,8
6	Veřejná zeleň města Brna	19 788	20 793	27 484	30 830	27 949	17 000	105,1	132,2	112,2	90,7	60,8
	Životní prostředí	59 941	73 873	81 465	86 625	86 990	77 227	123,2	110,3	106,3	100,4	88,8
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	200	206	330	360	389	450	103,0	160,2	109,1	108,1	115,7
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	319	323	453	512	553	540	101,3	140,2	113,0	108,0	97,6
9	Základní škola Brno, Čejkovicá 10	932	552	1 889	1 684	1 830	2 460	59,2	342,2	89,1	108,7	134,4
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	2 235	2 729	4 629	5 437	6 037	5 593	122,1	169,6	117,5	111,0	92,6
	Školství a mládež	3 686	3 810	7 301	7 993	8 809	9 043	103,4	191,6	109,5	110,2	102,7
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	44 598	83 324	87 948	96 174	100 206	113 028	186,8	105,5	109,4	104,2	112,8
12	Nemocnice Milosrdných bratří	580 183	753 275	714 236	737 556	740 716	777 600	129,8	94,8	103,3	100,4	105,0
13	Úrazová nemocnice v Brně	574 542	718 065	741 048	785 597	859 549	870 000	125,0	103,2	106,0	109,4	101,2
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 151	2 551	2 775	3 003	3 155	2 800	118,6	108,8	108,2	105,1	88,7
	Zdraví	1 201 474	1 557 215	1 546 007	1 622 330	1 703 626	1 763 428	129,6	99,3	104,9	105,0	103,5
15	DROM, romské středisko			6								
16	Domov pro seniory Kociánka	91 148	92 873	113 614	131 083	159 149	161 717	101,9	122,3	115,4	121,4	101,6
17	Domov pro seniory Věstonická	106 006	106 195	131 594	147 929	170 024	183 300	100,2	123,9	112,4	114,9	107,8
18	Domov pro seniory Foltýnova	53 823	55 755	71 877	82 139	92 561	93 000	103,6	128,9	114,3	112,7	100,5
19	Domov pro seniory Koniklecová	17 197	17 472	21 561	23 951	29 390	30 345	101,6	123,4	111,1	122,7	103,2
20	Domov pro seniory Okružní	15 900	16 951	21 171	24 865	29 485	28 800	106,6	124,9	117,4	118,6	97,7
21	Domov pro seniory Podpěrova	16 357	18 058	23 087	26 536	31 108	31 319	110,4	127,8	114,9	117,2	100,7
22	Domov pro seniory Vychodilova	35 817	37 340	49 586	56 027	65 496	68 000	104,3	132,8	113,0	116,9	103,8
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	42 793	45 266	56 436	63 330	73 651	74 300	105,8	124,7	112,2	116,3	100,9
24	Domov pro seniory Holásecká	26 990	28 112	40 766	48 424	55 285	54 043	104,2	145,0	118,8	114,2	97,8
25	Domov pro seniory Kosmonautů	30 157	30 215	39 897	45 546	53 235	55 467	100,2	132,0	114,2	116,9	104,2
26	Domov pro seniory Nopova	55 181	55 052	76 113	90 790	115 780	53 000	99,8	138,3	119,3	127,5	45,8
27	Centrum sociálních služeb	22 227	48 584	58 324	76 873	86 655	89 000	218,6	120,0	131,8	112,7	102,7
	Sociální péče	513 596	551 873	704 032	817 493	961 819	922 291	107,5	127,6	116,1	117,7	95,9
28	Národní divadlo Brno	33 658	37 967	91 144	108 155	127 846	96 000	112,8	240,1	118,7	118,2	75,1
29	Centrum experimentálního divadla	5 253	4 455	10 238	11 410	12 565	12 400	84,8	229,8	111,4	110,1	98,7
30	Městské divadlo Brno	64 026	60 001	98 079	128 768	152 757	134 000	93,7	163,5	131,3	118,6	87,7
31	Divadlo Radost	2 647	2 464	6 402	8 264	9 932	8 700	93,1	259,8	129,1	120,2	87,6
32	Filharmonie Brno	10 693	10 484	21 470	31 368	23 429	24 000	98,0	204,8	146,1	74,7	102,4
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	3 494	3 426	4 002	4 392	5 219	6 483	98,1	116,8	109,7	118,8	124,2
34	Muzeum města Brna	16 138	16 966	32 047	36 960	55 500	30 000	105,1	188,9	115,3	150,2	54,1
35	Dům umění města Brna	1 184	1 660	1 934	2 032	2 195	1 900	140,2	116,5	105,1	108,0	86,6
	Kultura	137 093	137 423	265 316	331 349	389 443	313 483	100,2	193,1	124,9	117,5	80,5
CELKEM		1 975 595	2 353 546	2 670 758	2 956 108	3 272 847	3 169 568	119,1	113,5	110,7	110,7	96,8

Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací dle odvětví v letech 2020-2025 (v tis. Kč)



Porovnání nákladů na odpisy dlouhodobého majetku a odvodu z fondu investic jednotlivých organizací do rozpočtu města Brna (v tis. Kč)

Název příspěvkové organizace	SKUTEČNOST 2024				SCHVÁLENÝ ROZPOČET ORGANIZACE 2025			
	Náklady na odpisy	Odvod z fondu investic zřizovateli	Rozdíl	% odpisů ponechané organizaci k využití	Náklady na odpisy	Odvod z fondu investic zřizovateli	Rozdíl	% odpisů ponechané organizaci k využití
Hvězdárna a planetárium Brno ^{*)}	8 998	6 000	2 998	33,3	9 010	6 000	3 010	33,4
TIC BRNO ^{*)}	6 964	1 262	5 702	81,9	9 082	1 262	7 820	86,1
Kancelář architekta města Brna	565		565	100,0	600		600	100,0
Správa hřbitovů města Brna	8 959		8 959	100,0	9 200		9 200	100,0
Zoo Brno a stanice zájmových činností ^{*)}	15 667		15 667	100,0	14 515		14 515	100,0
Veřejná zeleň města Brna ^{*)}	12 980		12 980	100,0	13 304		13 304	100,0
MŠ Štolcova 51	25		25	100,0	25		25	100,0
MŠ Veslařská 256 ^{*)}	93		93	100,0	97		97	100,0
ZŠ Čejkovická 10 ^{*)}	3 076	4 333	-1 257		4 570	4 333	237	5,2
Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ ^{*)}	2 067	1 588	479	23,2	2 452	1 588	864	35,2
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno ^{*)}	11 226	2 000	9 226	82,2	12 720	2 000	10 720	84,3
Nemocnice Milosrdných bratří ^{*)}	25 858		25 858	100,0	24 766		24 766	100,0
Úrazová nemocnice v Brně ^{*)}	25 296		25 296	100,0	27 458		27 458	100,0
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 148	2 114	34		2 111	2 111		
DROM, romské středisko ^{*)}	849		849	100,0	852		852	100,0
Domov pro seniory Kociánka	2 176		2 176	100,0	2 160		2 160	100,0
Domov pro seniory Věstonická	6 828		6 828	100,0	6 400		6 400	100,0
Domov pro seniory Foltýnova ^{*)}	1 921		1 921	100,0	2 000		2 000	100,0
Domov pro seniory Koníklecová ^{*)}	831		831	100,0	900		900	100,0
Domov pro seniory Okružní ^{*)}	1 277		1 277	100,0	1 250		1 250	100,0
Domov pro seniory Podpěrova ^{*)}	1 346		1 346	100,0	1 400		1 400	100,0
Domov pro seniory Vychodilova ^{*)}	2 824		2 824	100,0	2 902		2 902	100,0
Domov pro seniory Mikulášsko náměstí	2 521		2 521	100,0	2 600		2 600	100,0
Domov pro seniory Holásecká ^{*)}	2 596		2 596	100,0	2 682		2 682	100,0
Domov pro seniory Kosmonautů ^{*)}	1 302		1 302	100,0	1 263		1 263	100,0
Domov pro seniory Nopova	1 630		1 630	100,0	1 598		1 598	100,0
Centrum sociálních služeb ^{*)}	7 175	663	6 512	90,8	7 600	663	6 937	91,3
Národní divadlo Brno	97 319	72 312	25 007	25,7	95 112	70 112	25 000	26,3
Centrum experimentálního divadla	4 225	2 225	2 000	47,3	4 714	2 714	2 000	42,4
Městské divadlo Brno ^{*)}	28 341	4 456	23 885	84,3	28 434	4 434	24 000	84,4
Divadlo Radost ^{*)}	3 482	1 087	2 395	68,8	3 300	1 087	2 213	67,1
Filharmonie Brno	3 905		3 905	100,0	4 000		4 000	100,0
Knihovna Jiřího Mahena v Brně ^{*)}	2 425		2 425	100,0	2 770		2 770	100,0
Muzeum města Brna ^{*)}	12 781	2 100	10 681	83,6	12 100	2 800	9 300	76,9
Dům umění města Brna ^{*)}	2 061	1 356	705	34,2	2 040	1 340	700	34,3
CELKEM	311 737	101 496	210 241	67,4	315 987	100 444	215 543	68,2

* - bez odpisů majetku, pořízeného z dotací (příslušný transferový podíl je ve stejné výši součástí výnosů organizace)

Průměrný plat zaměstnanců příspěvkových organizací v letech 2022-2025 (v Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Upravený rozpočet 2022	Skutečnost 2022	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 2023	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Sk 2023 / Sk 2022	Sk 2024 / Sk 2023	SR 2025 / UR 2024	SR 2025 / Sk 2024
1	Hvězdárna a planetárium Brno	43 875	44 785	47 041	49 553	48 640	49 077	48 077	110,6	99,0	98,8	98,0
2	TIC BRNO	28 695	34 950	35 664	38 242	38 328	37 544	35 261	109,4	98,2	92,0	93,9
3	Kancelář architekta města Brna	38 266	42 614	42 766	47 764	47 914	47 656	55 206	112,1	99,8	115,2	115,8
4	Správa hřbitovů města Brna	31 448	27 331	31 070	30 566	32 371	32 371	37 938	111,8	105,9	117,2	117,2
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	33 923	36 951	38 496	36 541	37 106	36 162	39 539	98,9	99,0	106,6	109,3
6	Veřejná zeleň města Brna	35 864	36 029	38 573	38 428	39 689	39 515	40 853	106,7	102,8	102,9	103,4
	Životní prostředí (průměr)	33 745	33 437	36 046	35 178	36 389	36 016	39 443	105,2	102,4	108,4	109,5
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	30 717	32 296	35 514	34 299	33 718	33 734	33 786	106,2	98,4	100,2	100,2
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	29 073	35 464	29 630	29 890	32 407	36 781	32 843	84,3	123,1	101,3	89,3
9	Základní škola Brno, Čejkovicská 10	41 407	41 407	43 152	44 117	41 123	41 123	43 269	106,5	93,2	105,2	105,2
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	36 506	37 571	41 313	40 456	40 933	40 928	41 001	107,7	101,2	100,2	100,2
	Školství a mládež (průměr)	34 426	36 685	37 402	37 191	37 045	38 142	37 725	101,4	102,6	101,8	98,9
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	40 802	37 075	40 538	38 296	42 204	40 923	43 280	103,3	106,9	102,5	105,8
12	Nemocnice Milosrdných bratří	52 237	52 067	55 409	53 843	59 408	59 796	59 360	103,4	111,1	99,9	99,3
13	Úrazová nemocnice v Brně	57 472	57 011	58 114	58 114	64 207	64 207	64 665	101,9	110,5	100,7	100,7
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	36 189	40 579	36 189	39 637	36 189	42 312	42 413	97,7	106,7	117,2	100,2
	Zdraví (průměr)	46 675	46 683	47 563	47 473	50 502	51 810	52 430	101,7	109,1	103,8	101,2
15	DROM, romské středisko	32 814	33 988	33 240	33 064	43 483	43 483	43 500	97,3	131,5	100,0	100,0
16	Domov pro seniory Kociánka	40 687	40 636	42 530	42 530	42 530	42 530	41 881	104,7	100,0	98,5	98,5
17	Domov pro seniory Věstonická	40 598	40 376	42 452	41 760	42 310	42 639	43 392	103,4	102,1	102,6	101,8
18	Domov pro seniory Foltýnova	40 707	40 172	42 344	41 591	42 935	42 575	43 500	103,5	102,4	101,3	102,2
19	Domov pro seniory Koniklecová	39 020	38 845	40 174	40 093	41 528	40 679	42 558	103,2	101,5	102,5	104,6
20	Domov pro seniory Okružní	38 449	37 228	40 348	41 146	41 123	40 034	41 987	110,5	97,3	102,1	104,9
21	Domov pro seniory Podpěrova	39 322	39 246	40 402	40 989	41 517	40 317	42 002	104,4	98,4	101,2	104,2
22	Domov pro seniory Vychodilova	40 123	39 017	41 174	39 500	41 952	39 957	42 899	101,2	101,2	102,3	107,4
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	40 094	39 417	41 215	40 525	42 287	42 816	43 588	102,8	105,7	103,1	101,8
24	Domov pro seniory Holásecká	39 788	40 043	40 982	40 800	43 010	42 532	43 503	101,9	104,2	101,1	102,3
25	Domov pro seniory Kosmonautů	39 872	39 462	40 691	41 471	39 734	41 463	43 236	105,1	100,0	108,8	104,3
26	Domov pro seniory Nopova	41 984	40 144	42 936	42 622	45 143	44 385	43 500	106,2	104,1	96,4	98,0
27	Centrum sociálních služeb	38 002	38 607	39 952	39 946	40 597	40 632	41 382	103,5	101,7	101,9	101,8
	Sociální péče (průměr)	39 343	39 014	40 649	40 464	42 165	41 849	42 841	103,7	103,4	101,6	102,4
28	Národní divadlo Brno	34 852	35 064	37 284	37 413	38 055	38 959	36 527	106,7	104,1	96,0	93,8
29	Centrum experimentálního divadla	32 429	32 164	35 604	34 194	37 943	35 658	39 813	106,3	104,3	104,9	111,7
30	Městské divadlo Brno	35 334	36 026	39 024	38 748	40 833	41 229	42 728	107,6	106,4	104,6	103,6
31	Divadlo Radost	29 988	31 164	31 758	32 645	33 182	35 429	36 061	104,8	108,5	108,7	101,8
32	Filharmonie Brno	39 860	38 567	42 708	42 738	42 096	42 367	44 273	110,8	99,1	105,2	104,5
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	28 507	28 648	30 180	30 276	30 289	30 777	32 432	105,7	101,7	107,1	105,4
34	Muzeum města Brna	30 775	32 873	36 232	35 266	38 406	35 915	39 025	107,3	101,8	101,6	108,7
35	Dům umění města Brna	31 005	31 045	32 224	32 314	34 444	34 437	35 285	104,1	106,6	102,4	102,5
	Kultura (průměr)	32 844	33 194	35 627	35 449	36 906	36 846	38 268	106,8	103,9	103,7	103,9
	CELKEM (průměr)	37 448	37 967	39 626	39 696	41 075	41 170	42 302	104,6	103,7	103,0	102,7

Náklady na platy zaměstnanců v příspěvkových organizacích (v tis. Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	SR 2025 / Sk 2024	SR 2025 - Sk 2024	SR 2025 - Sk 2023
1	Hvězdárna a planetárium Brno	13 201	13 663	13 500	98,8	-163	299
2	TIC BRNO	50 479	54 064	52 468	97,0	-1 596	1 989
3	Kancelář architekta města Brna	24 073	25 980	32 130	123,7	6 150	8 057
4	Správa hřbitovů města Brna	22 741	24 084	30 502	126,6	6 418	7 761
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	47 971	49 860	53 141	106,6	3 281	5 170
6	Veřejná zeleň města Brna	27 096	27 967	31 375	112,2	3 408	4 279
	Životní prostředí	97 808	101 911	115 018	112,9	13 107	17 210
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	2 533	2 626	2 838	108,1	212	305
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	3 116	3 496	3 547	101,5	51	431
9	Základní škola Brno, Čejkovičská 10	24 882	25 661	27 000	105,2	1 339	2 118
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	36 187	39 217	41 329	105,4	2 112	5 142
	Školství a mládež	66 718	71 000	74 714	105,2	3 714	7 996
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	69 851	74 349	80 500	108,3	6 151	10 649
12	Nemocnice Milosrdných bratří - NMB	372 342	406 341	398 900	98,2	-7 441	26 558
13	Úrazová nemocnice v Brně - ÚNB	379 153	426 000	433 000	101,6	7 000	53 847
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	36 558	39 025	45 806	117,4	6 781	9 248
	Zdraví	857 904	945 715	958 206	101,3	12 491	100 302
15	DROM, romské středisko	17 771	20 213	22 000	108,8	1 787	4 229
16	Domov pro seniory Kociánka	129 411	131 634	134 415	102,1	2 781	5 004
17	Domov pro seniory Věstonická	140 600	144 700	148 400	102,6	3 700	7 800
18	Domov pro seniory Foltýnova	82 316	83 465	84 564	101,3	1 099	2 248
19	Domov pro seniory Koniklecová	24 056	25 789	26 556	103,0	767	2 500
20	Domov pro seniory Okružní	24 935	25 414	26 200	103,1	786	1 265
21	Domov pro seniory Podpěrova	24 726	25 782	27 217	105,6	1 435	2 491
22	Domov pro seniory Vychodilova	48 964	50 394	51 530	102,3	1 136	2 566
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	46 490	47 700	50 213	105,3	2 513	3 723
24	Domov pro seniory Holásecká	38 728	40 644	41 110	101,1	466	2 382
25	Domov pro seniory Kosmonautů	36 428	37 168	40 780	109,7	3 612	4 352
26	Domov pro seniory Nopova	77 738	81 774	49 590	60,6	-32 184	-28 148
27	Centrum sociálních služeb	278 455	301 762	320 300	106,1	18 538	41 845
	Sociální péče	970 618	1 016 439	1 022 875	100,6	6 436	52 257
28	Národní divadlo Brno	291 419	303 158	291 693	96,2	-11 465	274
29	Centrum experimentálního divadla	39 309	43 025	48 970	113,8	5 945	9 661
30	Městské divadlo Brno	191 571	195 770	205 095	104,8	9 325	13 524
31	Divadlo Radost	20 527	21 912	23 800	108,6	1 888	3 273
32	Filharmonie Brno	73 747	73 206	77 300	105,6	4 094	3 553
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	50 467	51 613	56 431	109,3	4 818	5 964
34	Muzeum města Brna	48 667	49 563	56 664	114,3	7 101	7 997
35	Dům umění města Brna	13 633	14 257	16 090	112,9	1 833	2 457
	Kultura	729 340	752 504	776 043	103,1	23 539	46 703
CELKEM		2 810 141	2 981 276	3 044 954	102,1	63 678	234 813
CELKEM bez NMB a ÚNB		2 058 646	2 148 935	2 213 054	103,0	64 119	154 408

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Hvězdárna a planetárium Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor strategického rozvoje a spolupráce MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	68 456	58 250	68 303	68 639	66 623	114,4	97,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	25 232	20 206	23 006	23 267	21 206	104,9	91,1
Výnosy z transferů	38 889	35 644	39 535	39 535	42 717	119,8	108,0
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	30 055	32 779	32 843	32 843	40 937	124,9	124,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	5 970		4 912	4 912			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2 864	2 865	1 780	1 780	1 780	62,1	100,0
Ostatní výnosy	4 335	2 400	5 762	5 837	2 700	112,5	46,3
Náklady celkem	62 732	58 250	68 303	68 639	66 623	114,4	97,1
Spotřeba materiálu	2 725	2 800	2 800	2 635	2 880	102,9	109,3
Spotřeba energie	2 543	2 500	2 500	2 339	2 550	102,0	109,0
Služby	21 117	18 620	29 451	29 976	28 583	153,5	95,4
z toho: Opravy a udržování	1 079	2 900	4 384	4 385	10 000	344,8	228,1
Mzdové náklady	14 673	13 600	15 509	15 494	15 200	111,8	98,1
z toho: Náklady na platy	13 201	12 200	13 658	13 663	13 500	110,7	98,8
Sociální pojištění a sociální náklady	5 298	5 100	5 500	5 492	5 600	109,8	102,0
Odpisy dlouhodobého majetku	12 905	12 930	9 010	8 998	9 010	69,7	100,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 471	2 700	3 533	3 705	2 800	103,7	75,6
Výsledek hospodaření po zdanění	5 724						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	5 274	-200	-200	-404	-200	100,0	49,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	450	200	200	404	200	100,0	49,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	40,2	34,7	33,7	33,9	31,8	91,8	93,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	40,2	38,7	36,9	37,1	35,0	90,5	94,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	50,6	44,6	38,8	39,0	36,8	82,6	94,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.		6 000	6 000	6 000	6 000	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	3 116	28 500	28 500	28 500	5 000	17,5	17,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	1 453						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	22,2	23,4	23,4	23,2	23,4	100,0	100,9
Průměrný plat (v Kč)	49 553	43 447	48 640	49 077	48 077	110,7	98,0

V Brně dne: 19.2.2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru:



KOMENTÁŘ K ROZPOČTU HVĚZDÁRNY A PLANETÁRIA BRNO NA ROK 2025

Schválený rozpočet na rok 2025 vychází z následujících předpokladů:

- V roce 2025 bude příspěvek na provoz od zřizovatele ve výši 40 937 tisíc Kč, tj. 124,9 % rozpočtu roku 2024 a 116,2 % očekávané skutečnosti roku 2024.
- V příspěvku na provoz od zřizovatele na rok 2025 bude zahrnuto 6 000 tisíce Kč na odvod z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb., stejně jako v roce 2024;
- Vlastní výnosy na rok 2025 předpokládáme ve výši očekávané skutečnosti roku 2024, tj. 20 206 tisíc Kč, a to tržby za vlastní výkony (za vstupné) 18 600 tisíc Kč; tržby za zboží 1 606 tisíc Kč; ostatní výnosy (reklama, propagace a krátkodobé pronájmy) 2 700 tisíc Kč;
- V roce 2025 odhadujeme položku odpisy ve výši 9 010 tisíc Kč, položku výnosy z transferů na 1 780 tisíc Kč, tj. ve výši očekávané skutečnosti roku 2024. Oproti rozpočtu roku 2024 byly odpisy sníženy o 3 920 tisíc Kč, výnosy z transferů o 1 085 tisíc Kč z důvodů prodloužení použitelnost majetku, vč. toho který byl pořízen z projektů EU;
- Položky spotřeba materiálu, energie a ostatní náklady plánujeme v roce 2025 ve výši očekávané skutečnosti roku 2024 navýšené o inflaci ve výši 2-3 %;
- Položku služby plánujeme v roce 2025 ve výši 28 583 tisíc Kč, tj. 153,5 % rozpočtu roku 2024, z toho položku opravy mimořádně ve výši 10 000 tisíc Kč, tj. 344,8 % rozpočtu roku 2024;
- V roce 2025 počet zaměstnanců udržíme na výši roku 2024, tj. 23,4 přepočteného úvazku. V pracovní náplni budou mít kromě zajišťování chodu organizace, také tvorbu nových představení, technickou údržbu a rozvoj všech zařízení;
- Mzdové náklady, náklady na sociální pojištění a sociální náklady roku 2025 jsou plánovány ve výši očekávané skutečnosti roku 2024, tj. mzdové náklady na 15 200 tisíc Kč a související odvody pojistného na 5 600 tisíc Kč;
- Dále předpokládáme, že nám v roce 2025 bude poskytnut příspěvek na nestavební investice ve výši 5 000 tisíc Kč na nákup a instalaci výpočetního clusteru pro digitální planetárium.

Celkové náklady a výnosy organizace na rok 2025 odhadujeme ve výši 66 623 tisíc Kč, což představuje 114,4 % rozpočtu roku 2024 a 102,8 % očekávané skutečnosti roku 2024. V roce 2025 předpokládáme vyrovnaný rozpočet, případným zlepšeným hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti pokryjeme ztrátu z hlavní činnosti organizace.

ředitel Hvězdárny a planetária Brno, příspěvkové organizace
V Brně dne 19. února 2025, č.j. 64/2025



ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB a KMCR MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31.12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	154 869	133 059	197 165	194 813	158 839	119,4	81,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	64 929	41 800	98 729	98 729	62 890	150,5	63,7
Výnosy z transferů	88 926	90 859	97 756	95 280	95 549	105,2	100,3
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	83 962	88 761	92 498	90 012	93 871	105,8	104,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 556	420	2 770	2 770			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	720		810	810			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 688	1 678	1 678	1 688	1 678	100,0	99,4
Ostatní výnosy	1 014	400	680	804	400	100,0	49,8
Náklady celkem	148 909	133 059	197 165	181 422	158 839	119,4	87,6
Spotřeba materiálu	2 322	1 837	3 446	3 446	2 187	119,1	63,5
Spotřeba energie	3 500	3 833	6 739	6 738	4 333	113,0	64,3
Služby	48 989	45 618	83 615	70 698	57 649	126,4	81,5
z toho: Opravy a udržování	1 218	1 011	1 023	1 023	1 011	100,0	98,8
Mzdové náklady	56 374	47 879	60 627	59 874	56 063	117,1	93,6
z toho: Náklady na platy	50 479	44 434	57 032	54 064	52 468	118,1	97,0
Sociální pojištění a sociální náklady	20 839	16 797	21 702	21 698	18 472	110,0	85,1
Odpisy dlouhodobého majetku	7 037	7 760	9 375	8 652	10 760	138,7	124,4
Daň z příjmů	682	760	360	113			
Ostatní náklady	9 166	8 575	11 301	10 203	9 375	109,3	91,9
Výsledek hospodaření po zdanění	5 960			13 391			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	5 175	-2 100	-2 100	11 418	-1 500	71,4	-13,1
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	785	2 100	2 100	1 973	1 500	71,4	76,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	43,6	31,4	50,1	54,4	39,6	126,0	72,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	43,8	31,7	50,4	54,8	39,9	125,8	72,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	45,8	33,4	52,6	57,1	42,5	127,3	74,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	525	1 262	1 262	1 262	1 262	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	3 320	3 500	2 500	2 500	1 000	28,6	40,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			400		400		
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	110,0	118,0	124,0	120,0	124,0	105,1	103,3
Průměrný plat (v Kč)	38 242	31 380	38 328	37 544	35 261	112,4	93,9

V Brně dne: 17. 2. 2025

Zpracoval(a)

Stanovisko odpovědného útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOM

TIC BRNO

Příspěvková organizace
brno.cz
Radnická 365/2 • 602 00 Brno
IČO: 00101480
DIČ: CZ00101480

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

Celkem návrh finančního plánu výnosů	158 839 tis. Kč
Celkem návrh finančního plánu nákladů	158 839 tis. Kč

Odchylky mezi schváleným rozpočtem na rok 2025 a skutečností dosaženou k 31. 12. 2024, popřípadě mezi rozpočtem 2024 a schváleným rozpočtem 2025:

Výnosové položky:

- **položka výnosy z vlastních výkonů a zboží**

Rozpočet této položky je pro rok 2025 nižší oproti skutečnosti roku 2024. K nárůstu položky dojde postupně během roku na základě dosažených výnosů – realita výnosů Brněnské Vánoce (v rozpočtu částka 8.100 tis. Kč), prodej suvenýrů, výnosy ze vstupného, a to zejména Vodojemů - budou provedeny úpravy finančního plánu.

- **Výnosy z transferů od zřizovatele**

Rozpočet na rok 2025 v porovnání se schváleným rozpočtem roku 2024 byl navýšen o 5.110 tis. Kč. V nárůstu částky se projevilo navýšení platů a účelový příspěvek Brno Art Open.

- **Výnosy z transferů ze státních rozpočtů a státních fondů**

V rozpočtu na rok 2025 nejsou zatím zahrnuty požadavky na transfery (dotace) mimo rozpočet zřizovatele, které budou do rozpočtu zařazeny ÚFP, po obdržení rozhodnutí o schválení požadavku.

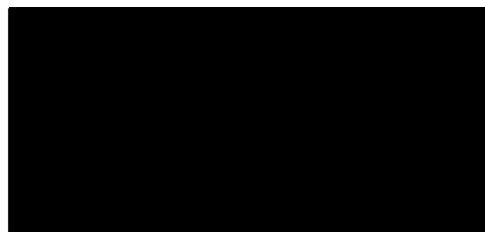
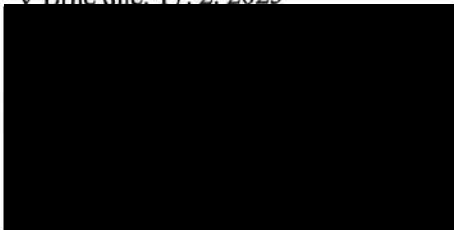
- **Ostatní výnosy**

V položce rozpočet 2025 je uveden výnos z přijatých financí pro Kino Art od Europa Cinemas cca 350 tis. Kč a 50 tis. Kč výnosy z kurzových rozdílů. Skutečnost položky je vyšší vlivem vyššího podílu kurzových zisků (vracení vstupného MOTO GP) v roce 2024.

Nákladové položky rozpočtu 2024

Rozpočet nákladových položek pro rok 2025 je vyšší než rozpočet 2024 zhruba o 25.780 tis. Kč. Došlo k nárůstu všech položek a to zejména vlivem nákladů spojených s provozem Vodojemů (spotřeba materiálu, služby, ostatní náklady, mzdy). Došlo k rozpočtu nákladů za plánované služby v návaznosti na poskytnutí účelového příspěvku Brno Art Open. Mzdové náklady, sociální pojištění – u těchto dvou nákladových položek se v nárůstu projevilo zákonné navýšení platových tabulek pro zaměstnance organizace.

V Brně dne: 17. 2. 2025



ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Kancelář architekta města Brna, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: 2. úsek MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	53 244	47 272	68 286	48 791	56 106	118,7	115,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	157		164	164			
Výnosy z transferů	52 817	47 272	68 100	48 605	56 106	118,7	115,4
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	50 942	47 272	65 650	48 586	55 506	117,4	114,2
Výnosy z transferů od městských částí			2 450	19	600		3 157,9
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	1 875						
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	270		22	22			
Náklady celkem	53 036	47 272	68 286	48 574	56 106	118,7	115,5
Spotřeba materiálu	676	1 500	1 500	772	1 200	80,0	155,4
Spotřeba energie	815	800	836	836	800	100,0	95,7
Služby	10 213	3 900	10 333	7 822	6 600	169,2	84,4
z toho: Opravy a udržování	113	50	320	312	200	400,0	64,1
Mzdové náklady	30 657	28 247	32 570	32 570	32 835	116,2	100,8
z toho: Náklady na platy	24 073	27 886	27 886	25 980	32 130	115,2	123,7
Sociální pojištění a sociální náklady	10 807	9 604	11 244	11 244	11 165	116,3	99,3
Odpisy dlouhodobého majetku	2 320	700	565	565	600	85,7	106,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	-2 452	2 521	11 238	-5 235	2 906	115,3	-55,5
Výsledek hospodaření po zdanění	208			217			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	184			201			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	24			16			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	0,3		0,2	0,3			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	0,3		0,2	0,3			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	0,3		0,2	0,3			
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	8 436	11 000	12 578	8 121	13 000	118,2	160,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	42,0	48,5		45,4	48,5	100,0	106,8
Průměrný plat (v Kč)	47 764	47 914		47 656	55 206	115,2	115,8

V Brně dne: 20.2.2025

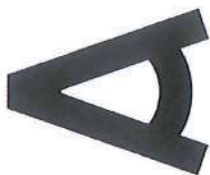
Zpracoval(a):

Stanovisko od:

Ing. Aleš Doležal

Kancelář
architekta
města Brna

sta Brna, p. o.
mesto 602 00
128820



Kancelář
architekta
města Brna

KOMENTÁŘ K SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE KANCELÁŘ ARCHITEKTA MĚSTA BRNA NA ROK 2025

Na rok 2025 má Kancelář architekta města Brna, p. o. (dále jen „KAM“) schválený provozní příspěvek ve výši 56.106 tis. Kč. Příspěvek na provoz zahrnuje účelový příspěvek ve výši 600 tis. Kč na soutěžní workshop „Okolí Ponávky z Králova Pole do Řečkovic (financování městskou částí) a 1 600 tis. na územní studii „Revitalizace území Ponava“, které KAM bude zpracovávat. Rovněž KAM bude zpracovávat změny nového ÚPmB, který byl přijat na konci roku 2024. Tato položka tvoří investiční příspěvek, který je popsán níže.

Kancelář architekta města Brna plánuje využít rozpočet na r. 2025 zejména na následující odbornou činnost:

- práce na **změnách nového ÚPmB**,
- pokračovat ve vodohospodářské koncepci města, zejména **v oblasti protipovodňových opatření a adaptačních opatření** s využitím modrozelené infrastruktury,
- tvorbu urbanistických / dopravních **územních studií**,
- tvorbu **dopravních analýz a modelů**,
- přípravu zadávací dokumentace a organizaci **urbanistických / architektonických soutěží**,
- **správu svěřeného objektu** – údržba vč. plánovaných oprav,
- pořádání informačních a vzdělávacích **akcí pro veřejnost** v oblasti veřejného prostoru a územního plánování,
- přípravu **odborných stanovisek** pro činnost samosprávy v oblasti urbanismu, územního plánování a veřejného prostoru.
- tvorbu koncepčních dokumentů a standardů týkajících se zeleně a veřejných prostranství města.

Předpokládané rozvržení nákladů na rok 2025:

Finanční rozvaha na rok 2025 vychází z nákladů vynaložených v roce 2024 a s ohledem na zadané úkoly na rok 2025. Z toho důvodu byly finanční prostředky rozvrženy do následujících stěžejních nákladů:

Spotřebu materiálu a ostatní náklady 2024 4Q: 722 a 625 / 2025: 1 200 a 2 906 (v tis. Kč)

Tyto finanční prostředky budou použity na spotřební materiál, zajištění kancelářského a IT vybavení, drobný materiál na výstavy k soutěžím, tisky katalogů k soutěžím a propagačních materiálů. V ostatních nákladech jsou zahrnuty ceny a odměny k soutěžím.

Služby 2024 4Q: 7 822 / 2025: 6 600 (v tis. Kč)

Převážná část nákladů slouží k naplnění hlavní činnosti Kanceláře – odborné konzultace, zpracování a prezentace podkladů, průzkumů, zajišťování vyjádření, zpracování územních studií, organizaci akcí pro veřejnost apod. Do těchto nákladů jsou zahrnuty i fixní náklady organizace, jako jsou náklady na telefonní služby, roční podpora softwarů a další náklady spojené s provozem Kanceláře.

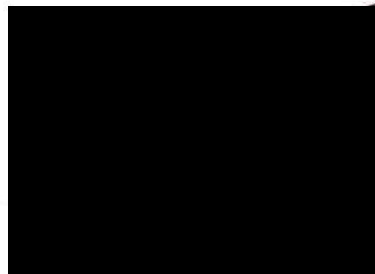
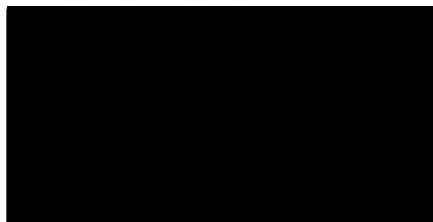
Mzdové náklady 2024 4Q: 32 570 / 2025: 32 835 (v tis. Kč)

Finanční rozvaha vychází z předpokladu průběžného nárůstu zaměstnanců, do celkového počtu 52 plných úvazků. Část nákladů na platy zaměstnanců jsou v investičním transferu na zpracování změn nového ÚPmB.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku 2024 4Q: 8 121 / 2025: 13 000 (v tis. Kč)

Částka 13 000 tis. Kč je alokována na zpracování změn nového ÚPmB (platy zaměstnanců, spotřební materiál, subdodavatelé).

V Brně dne 20.02.2025



Kancelář
architekta
města Brna

architekta města Brna, p. o.
331/13, Brno-město 602 00
IČ: 05128820 DIČ: CZ05128820

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Správa hřbitovů města Brna

Správce rozpočtových prostředků: Odbor životního prostředí MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	68 252	65 821	93 697	92 336	79 151	120,3	85,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	11 382	12 000	16 169	16 169	14 000	116,7	86,6
Výnosy z transferů	56 940	53 771	68 710	67 349	65 051	121,0	96,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	56 940	53 771	68 570	67 209	65 051	121,0	96,8
Výnosy z transferů od městských částí			140	140			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	-70	50	8 818	8 818	100	200,0	1,1
Náklady celkem	67 750	65 821	93 697	92 245	79 151	120,3	85,8
Spotřeba materiálu	2 045	1 500	1 938	1 938	2 000	133,3	103,2
Spotřeba energie	3 496	2 400	3 646	3 646	3 200	133,3	87,8
Služby	18 272	15 000	39 414	37 962	19 599	130,7	51,6
z toho: Opravy a udržování	1 463	2 400	7 176	7 176	2 000	83,3	27,9
Mzdové náklady	23 162	25 016	24 618	24 618	30 802	123,1	125,1
z toho: Náklady na platy	22 741	24 716	24 084	24 084	30 502	123,4	126,6
Sociální pojištění a sociální náklady	9 592	9 700	9 821	9 821	12 200	125,8	124,2
Odpisy dlouhodobého majetku	7 851	10 000	8 959	8 959	9 200	92,0	102,7
Daň z příjmů	112	100	6	6	150	150,0	2 500,0
Ostatní náklady	3 220	2 105	5 295	5 295	2 000	95,0	37,8
Výsledek hospodaření po zdanění	502			91			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	456	-300		-6 635	-300	100,0	4,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	46	300		6 726	300	100,0	4,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	16,8	18,2	17,3	17,5	17,7	97,0	100,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	16,8	18,2	17,3	17,5	17,7	97,0	100,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	19,0	21,5	19,1	19,4	20,0	93,1	103,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	71 948	2 000	4 593	4 593	72 036	3 601,8	1 568,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			200	200			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	62,0	62,0	62,0	62,0	67,0	108,1	108,1
Průměrný plat (v Kč)	30 566	33 220	32 371	32 371	37 938	114,2	117,2

V Brně dne: 6.2.2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru: 0210 MMB SOUHLAS

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor životního prostředí
Kounicova
601 67 Brno

Správa hřbitovů města Brna
příspěvková organizace
Kounicova 96, 639 00 Brno
IČO: 161 598 DIČ: CZ62161598

SKL/MAN

NAŠE Č.J.:..... SHMB/000179/2025/VEU

VYŘIZUJE:.....

TELEFON:.....

E-MAIL:.....

DATUM:..... 6.2.2025

POČET LISTŮ:..... 1

Statutární město Brno

Odbor životního prostředí MMB

Ing. Martin Vaněček

vedoucí odboru

Kounicova 67

601 67 Brno

KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU SHMB NA ROK 2025

Vážený pane vedoucí,

na základě ustanovení bodu 2.12 Přílohy č. 5 Zásad Vám zasíláme komentář a tabulku ke schválenému rozpočtu na rok 2025.

Zřizovatelem byl naší organizaci přidělen na rok 2025 příspěvek na provoz 65.051 tis. Kč, z toho:

- regenerace zeleně	2.000 tis. Kč
- koncepce rozvoje, obnovy a údržby zeleně na ÚH	3.709 tis. Kč
- koncepce rozvoje, obnovy a údržby zeleně	661 tis. Kč
- poplatky za platbu nájemného hrobových míst přes platební terminál	100 tis. Kč
- správa a údržba rozšířených hřbitovů v Lišni, Soběšicích a Žebětíně	600 tis. Kč
- inflační navýšení	3.294 tis. Kč
- navýšení o 5 % objemu platů	1.601 tis. Kč
- platy vč. odvodů pro 5 nových zaměstnanců	2.500 tis. Kč
- zvýšení platů včetně pojistného	4.000 tis. Kč

V kategorii Výnosy z vlastních výkonů a zboží jsme k 31.12.2024 dosáhly částky 16.169 tis. Kč. V termínu odevzdávání návrhu rozpočtu na rok 2025 jsme toto číslo ještě přesně neznali, proto v roce 2025 není uvedena tak ambiciózní částka. Hlavním rozdílem v položce Služby jsou náklady na revitalizaci mezideponie na ÚH, kterou jsme provedli v roce 2024 za 15 mil. Kč. Rozdílné jsou také plánované náklady na opravy a udržování majetku – v případě potřeby opět zapojíme Fond investic. V roce 2025 plánujeme spíše investice do majetku, než významné opravy. Rozdíl v položce Náklady na platy je dán navýšením platů dle zákona a také získáním účelového příspěvku na provoz od zřizovatele na zvýšení platů ve výši 4 mil. Kč.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele činí celkem 72.036 tis. Kč.

S pozdravem

Ing. Alena Říhová
ředitelka organizace

Správa hřbitovů města Brna
příspěvková organizace
Videňská 96, 639 00 Brno
IČO: 621 61 598 DIČ: CZ62161598

PŘÍLOHY

1

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Zoo Brno a stanice zájmových činností, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	140 232	138 839	146 393	144 954	140 727	101,4	97,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	44 413	46 590	43 247	42 872	46 227	99,2	107,8
Výnosy z transferů	86 081	87 352	88 412	85 947	89 604	102,6	104,3
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	80 021	81 591	81 671	80 478	85 053	104,2	105,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 904	4 606	5 350	4 031	3 396	73,7	84,2
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů			236	291			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 156	1 155	1 155	1 147	1 155	100,0	100,7
Ostatní výnosy	9 738	4 897	14 734	16 135	4 896	100,0	30,3
Náklady celkem	139 466	138 839	146 393	144 951	140 727	101,4	97,1
Spotřeba materiálu	8 576	7 692	9 563	9 561	7 844	102,0	82,0
Spotřeba energie	11 657	12 417	9 617	9 226	11 692	94,2	126,7
Služby	27 005	22 838	32 438	31 471	23 585	103,3	74,9
z toho: Opravy a udržování	11 799	8 967	15 867	15 847	7 877	87,8	49,7
Mzdové náklady	49 522	52 695	51 751	51 733	55 159	104,7	106,6
z toho: Náklady na platy	47 971	50 560	49 871	49 860	53 141	105,1	106,6
Sociální pojištění a sociální náklady	18 683	21 090	19 694	19 694	21 763	103,2	110,5
Odpisy dlouhodobého majetku	17 146	17 004	16 850	16 814	15 670	92,2	93,2
Daň z příjmů	26	25	25	25	25	100,0	
Ostatní náklady	6 851	5 078	6 455	6 452	4 989	98,2	77,3
Výsledek hospodaření po zdanění	766			3			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-6	-300	-300	-710	300	-100,0	-42,3
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	772	300	300	713	-300	-100,0	-42,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	31,8	33,6	29,5	29,6	32,8	97,9	111,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	31,8	33,6	29,5	29,6	32,8	97,9	111,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	36,3	38,2	33,4	33,5	37,0	96,7	110,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	31 305	4 255	34 993	29 207	13 350	313,7	45,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	109,4	112,0	112,0	114,9	112,0	100,0	97,5
Průměrný plat (v Kč)	36 541	37 619	37 106	36 162	39 539	105,1	109,3

V Brně dne: 27.02.2025

Zpracoval:

Schválil(a):

Stanoisko odpovědného útvaru:

OŽP MMB souhlasí

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor životního prostředí
Kounicova 67
601 67 Brno

Magistrát města Brna
Odbor životního prostředí MMB

Kounicova 67
601 67 Brno

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA	
Odbor životního prostředí	
Došlo dne	27-02-2025
Č.j. MMB:	10107912/2025
Příl.:	

Věc: Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

Celkové výnosy schváleného rozpočtu roku 2025 jsou o necelých 4,3 mil. Kč nižší než dosažená skutečnost v roce 2024, což je způsobeno především tím, že v ostatních výnosech nepočítáme s tak vysokým čerpáním rezervního fondu. Naproti tomu počítáme s nárůstem ve výnosech z transferů od zřizovatele, a to o necelých 4 mil. Kč. Oproti ve stejné výši ponechaným účelovým příspěvkům z roku 2024 na provoz SEV Hlídka, opravy komunikací, opravy starých expozic a ořezy, kácení a dendrologické posudky byly do příspěvků na provoz navíc zahrnuty příspěvky na inflační navýšení a navýšení o 5 % objemu platů v celkové výši 6,31 mil. Kč. Zoo Brno jako školské zařízení také získává prostředky na platy pedagogů od Krajského úřadu Jihomoravského kraje zhruba ve výši cca 2,5 mil. Kč. U výnosů z vlastních výkonů a zboží předpokládáme i díky zvýšené návštěvnosti nárůst o více než 3 mil. Kč. Celkové předpokládané náklady roku 2025 jsou zhruba o 4 mil nižší, než je skutečnost roku 2024, kdy v roce 2025 počítáme s nižšími náklady na služby, především pak na opravy a udržování.

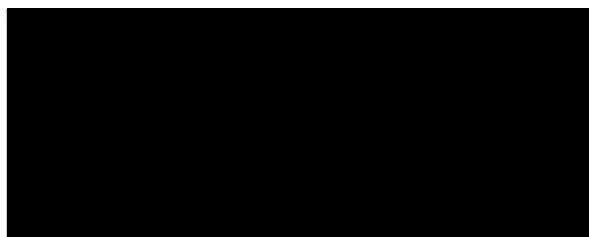
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele v celkové výši 13,35 mil. Kč, zahrnuje nestavební investice: Sestavu mobilních kontejnerů za 3 mil. Kč a Kolový smykový nakladač za 1,35 mil. Kč.

U stavebních investic se jedná o příspěvek na Expozici Subtropy ve výši 6 mil. Kč a na Expozici tučňáků v částce 3 mil. Kč.

V roce 2025 se nepočítá s navyšováním kmenových pracovníků.

S pozdravem

V Brně dne 27.2.2025



Mgr. Radana Dungelová
ředitelka

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Veřejná zeleň města Brna, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: Odbor životního prostředí MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	107 823	79 048	93 600	93 424	81 135	102,6	86,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	30 830	16 000	24 696	27 949	17 000	106,3	60,8
Výnosy z transferů	71 465	56 048	61 542	56 825	57 135	101,9	100,5
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	69 847	54 430	59 924	55 207	55 517	102,0	100,6
Výnosy z transferů od městských částí						0,0	0,0
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						0,0	0,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						0,0	0,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 618	1 618	1 618	1 618	1 618	100,0	100,0
Ostatní výnosy	5 528	7 000	7 362	8 650	7 000	100,0	80,9
Náklady celkem	106 902	79 048	93 600	93 268	81 135	102,6	87,0
Spotřeba materiálu	12 872	8 000	8 692	8 612	8 000	100,0	92,9
Spotřeba energie	2 631	2 306	2 425	2 346	2 306	100,0	98,3
Služby	35 185	14 727	24 789	24 788	10 843	73,6	43,7
z toho: Opravy a udržování	27 110	11 427	10 800	10 801	8 000	70,0	74,1
Mzdové náklady	27 625	27 400	28 400	28 395	31 700	115,7	111,6
z toho: Náklady na platy	27 096	27 100	28 100	27 967	31 375	115,8	112,2
Sociální pojištění a sociální náklady	10 722	9 800	11 022	11 022	11 264	114,9	102,2
Odpisy dlouhodobého majetku	14 271	14 715	14 672	14 598	14 922	101,4	102,2
Daň z příjmů	1 717	100	1 300	1 290	100	100,0	7,8
Ostatní náklady	1 879	2 000	2 300	2 217	2 000	100,0	90,2
Výsledek hospodaření po zdanění	921	0	0	156	0	0,0	0,0
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-6 557	-500	-500	-4 992	-500	100,0	10,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	7 478	500	500	5 148	500	100,0	9,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	28,8	20,2	26,4	30,0	21,0	103,5	69,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	28,8	20,2	26,4	30,0	21,0	103,5	69,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	33,3	24,9	31,3	35,5	25,7	103,2	72,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						0,0	0,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	203	26 441	20 549	1 548	29 246	110,6	1 889,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	0					0,0	0,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	58,8	59,0	59,0	59,0	64,0	108,5	108,5
Průměrný plat (v Kč)	38 428	38 277	39 689	39 515	40 853	106,7	103,4

V Brně dne: 20. 2. 2025

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA

Zpracoval(a):

Odbor životního prostředí

Kounicova 67, Brno

Stanovisko odvětvového útvaru:

- 001 -

VEŘEJNÁ ZELENĚ MĚSTA BRNA



Veřejná zeleň města Brna, příspěvková organizace, Kounicova 1013/16a, 602 00 Brno

e-mail: vzmb@vzmb.cz

http://vzmb.brno.cz

FAX: +420 542 21 17 76

KB Brno město, číslo bank. účtu: 19-5142190287/0100 IČO: 62161521 DIČ: CZ62161521

Zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp. zn.: odd. Pr, vložka 9



Magistrát města Brna
Odbor životního prostředí
[redacted]
Kounicova 67
601 67 Brno

VYŘIZUJE/TELEFON

NAŠE ZNAČKA EPÚ/ 176 /2025

V BRNĚ DNE 20. 02. 2025

VĚC: Komentář ke schválenému rozpočtu VZmB na rok 2025

Schválený rozpočet VZmB na rok 2025 je sestaven jako vyrovnaný. Náklady se rovnají výnosům a to ve výši 81 135 tis. Kč.

1. Plánované výnosy

Tržby za vlastní výkony a za zboží vychází z dosud známých skutečností. Zároveň z předpokladu, že bude organizace úspěšná při získávání nových zakázek. Ostatní výnosy jsou v roce 2025 na stejné výši jako v roce 2024.

Výnosy z transferů od zřizovatele na rok 2025 jsou stanoveny ve výši 55 517 tis. Kč.

V letošním návrhu rozpočtu počítáme také s částkou 1 618 tis. Kč, která plyne z odpisů majetku předaného naší organizaci, který byl pořízený zřizovatelem z dotací ve výši poměrné části podle transferových podílů.

2. Plánované náklady

Plán roku 2025 je stanoven na úroveň výnosů 2025.

Tyto finance jsou rozděleny mezi jednotlivé náklady dle našich předpokladů a potřeb. Část financí bude určena na neúčelové neinvestiční příspěvky, které pokračují z let minulých.

Navýšení proběhlo u položek:

- Odpisy dlouhodobého majetku, kde se projeví zařazení vybudovaného investičního majetku a strojů a zařízení.

- Náklady na platy a sociální pojištění - tato položka byla navýšena o platy pěti nových zaměstnanců, na které nám přidal zřizovatel a o navýšení pěti procent objemu platů.

Snížení proběhlo u položek:

- Služby – opravy a udržování – tato položka byla snížena o finance o schválené opravy vodních prvků v našich parcích - Oprava technologického zázemí vodního prvku Skalní jezero v NKP Špilberk, Oprava kašny u Janáčkova divadla, Oprava technologického zázemí vodního prvku Zelný trh.

Ostatní položky zůstaly na úrovni schváleného rozpočtu roku 2024. A jejich úpravy budou prováděny v průběhu roku 2025 dle vývoje situace.

3. Rozpis akcí financovaných jak z přidělených transferů, tak z Fondu investic.

V roce 2025 bude zřizovatel financovat investiční akci – Revitalizace Staré Ponávky – etapa 9.2 – Park Škrobárenská, což byl hodnota akce vyčíslená na základě studie na 25 446 tis. Kč.

Spolupodílet se bude na vybudování výtahu v parku Tyršův sad z ulice Botanická ve výši 1 500 tis. Kč

A bude poskytovat investiční příspěvek na Multifunkční elektromobil 4x4 v hodnotě 2 300 tis. Kč.

Z fondu investic je na rok 2025 naplánováno pořízení strojních, stavebních a ostatních investic, oprava Jižního altánu v NKP Špilberk, oprava zázemí správy na Špilberku, částečné financování stavby zázemí Pellicova, oprava slepeckého záhonu, oprava vodního prvku u JD a další.

S pozdravem



ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Mateřská škola Brno, Štolcova 51, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	4 767	4 681	4 800	4 795	5 242	112,0	109,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	360	360	394	389	450	125,0	115,7
Výnosy z transferů	4 390	4 301	4 281	4 281	4 772	111,0	111,5
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	1 311	1 101	1 131	1 131	1 372	124,6	121,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 079	3 200	3 150	3 150	3 400	106,3	107,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	17	20	125	125	20	100,0	16,0
Náklady celkem	4 681	4 681	4 800	4 769	5 242	112,0	109,9
Spotřeba materiálu	433	398	490	481	365	91,7	75,9
Spotřeba energie	406	270	385	381	430	159,3	112,9
Služby	247	260	255	253	455	175,0	179,8
z toho: Opravy a udržování	8	30	5	4	225	750,0	5 625,0
Mzdové náklady	2 635	2 760	2 700	2 694	2 922	105,9	108,5
z toho: Náklady na platy	2 533	2 700	2 630	2 626	2 838	105,1	108,1
Sociální pojištění a sociální náklady	924	959	940	933	1 030	107,4	110,4
Odpisy dlouhodobého majetku	25	25	25	25	25	100,0	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	11	9	5	2	15	166,7	750,0
Výsledek hospodaření po zdanění	86			26			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	86			26			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	7,7	7,7	8,2	8,2	8,6	111,6	105,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	7,7	7,7	8,2	8,2	8,6	111,6	105,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	7,7	7,7	8,3	8,2	8,6	111,6	105,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					92		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	6,2	7,0	6,5	6,5	7,0	100,0	107,9
Průměrný plat (v Kč)	34 299	32 143	33 718	33 734	33 786	105,1	100,2

V Brně dne: 14.2.2025

Zpracoval(a) 

Stanovisko odpovědného útvaru:

OŠML MMB souhlasí



MATEŘSKÁ ŠKOLA BRNO,
Štolcova 51, 618 00 Brno
příspěvková organizace



STATUTÁRNÍ MĚSTO BRNO DOTUJE PROVOZ

MATEŘSKÁ ŠKOLA BRNO, ŠTOLCOVA 51
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE, 618 00 BRNO
TEL.: 548 530 836
IČO: 75 00 39 02

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

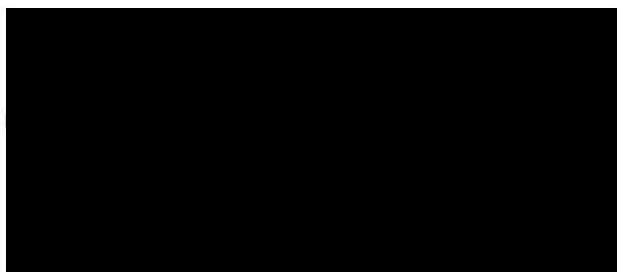
Rozpočet na r.2025 je vyrovnaný .

Drobně jsou navýšeny prostředky na platy a s tím spojené sociální náklady, což vyplývá z plánovaného navýšení tarifních složek platů zaměstnanců.

Všechny ostatní položky jsou plánovány v podobné cenové výši jako v roce 2024.

Odpisy budou využity na opravy a údržbu nezajištěnou z prostředků zřizovatele.

Brno 14.2.2025



ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Mateřská škola Brno, Veslařská 256, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor školství, mládeže a tělovýchovy MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	6 198	6 153	6 400	6 356	6 579	106,9	103,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	512	520	562	553	540	103,8	97,6
Výnosy z transferů	5 569	5 558	5 508	5 485	5 964	107,3	108,7
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	1 436	1 336	1 336	1 336	1 625	121,6	121,6
Výnosy z transferů od městských částí						0,0	0,0
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 111	4 200	4 150	4 127	4 317	102,8	104,6
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						0,0	0,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	22	22	22	22	22	100,0	100,0
Ostatní výnosy	117	75	330	318	75	100,0	23,6
Náklady celkem	6 072	6 153	6 400	6 356	6 579	106,9	103,5
Spotřeba materiálu	696	470	695	676	602	128,1	89,1
Spotřeba energie	301	280	330	327	320	114,3	97,9
Služby	566	550	350	341	575	104,5	168,6
z toho: Opravy a udržování	154	150	55	52	245	163,3	471,2
Mzdové náklady	3 231	3 500	3 640	3 637	3 654	104,4	100,5
z toho: Náklady na platy	3 116	3 400	3 500	3 496	3 547	104,3	101,5
Sociální pojištění a sociální náklady	1 148	1 220	1 250	1 244	1 289	105,7	103,6
Odpisy dlouhodobého majetku	113	113	115	115	119	105,3	103,5
Daň z příjmů						0,0	0,0
Ostatní náklady	17	20	20	16	20	100,0	125,0
Výsledek hospodaření po zdanění	126	0	0	0	0	0,0	0,0
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	126	0	0	0	0	0,0	0,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti						0,0	0,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	8,4	8,5	8,8	8,7	8,2	97,1	94,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	8,4	8,5	8,8	8,7	8,2	97,1	94,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	8,6	8,6	8,9	8,9	8,4	97,1	94,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						0,0	0,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	0	60	60	45	150	250,0	333,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	0					0,0	0,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	8,7	9,0	9,0	7,9	9,0	100,0	113,6
Průměrný plat (v Kč)	29 890	31 481	32 407	36 781	32 843	104,3	89,3

V Brně dne: 17.2.2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru:

ŠML MMB souhlasí

MA

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Základní škola Brno,p.o., Čejkovická 10, 628 00 Brno

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	48 307	47 464	49 384	49 478	53 506	112,7	108,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 684	2 050	1 730	1 830	2 460	120,0	134,4
Výnosy z transferů	46 218	45 274	46 602	46 602	50 501	111,5	108,4
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	10 927	10 019	10 279	10 279	13 331	133,1	129,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	33 042	32 600	34 062	34 062	36 403	111,7	106,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2 249	2 655	2 261	2 261	767	28,9	33,9
Ostatní výnosy	405	140	1 052	1 046	545	389,3	52,1
Náklady celkem	47 559	47 464	49 384	49 172	53 506	112,7	108,8
Spotřeba materiálu	690	700	731	731	1 011	144,4	138,3
Spotřeba energie	3 102	4 487	2 658	2 571	3 100	69,1	120,6
Služby	2 151	2 500	3 128	3 128	5 425	217,0	173,4
z toho: Opravy a udržování	195	300	922	922	2 725	908,3	295,6
Mzdové náklady	26 164	25 000	27 299	27 299	27 800	111,2	101,8
z toho: Náklady na platy	24 882	24 550	25 661	25 661	27 000	110,0	105,2
Sociální pojištění a sociální náklady	9 102	8 980	9 331	9 331	9 833	109,5	105,4
Odpisy dlouhodobého majetku	5 319	5 197	5 337	5 337	5 337	102,7	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 031	600	900	775	1 000	166,7	129,0
Výsledek hospodaření po zdanění	748			306			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	728			34			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	20			272			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	3,5	4,3	3,5	3,7	4,6	106,4	123,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	3,9	4,8	3,8	4,1	5,0	105,3	122,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	4,0	4,9	3,9	4,2	5,1	105,3	122,3
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	4 333	4 333	4 333	4 333	4 333	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	500	500	500	500	560	112,0	112,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	47,0	49,0	52,0	52,0	52,0	106,1	100,0
Průměrný plat (v Kč)	44 117	41 752	41 123	41 123	43 269	103,6	105,2

V Brně dne: 7.2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odvětvového útvaru:

OŠML MMB souhlasí

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA

Odbor školství a mládeže

Základní škola
Čejkovická
příspěvková org.
628 00 Brno-Vižňov
IČ: 709 19 682, tel.:



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace ZŠ Brno, p.o.,

Čejkovická 10 na rok 2025

Škola bude hospodařit s finančními prostředky poskytnutými ze strany:

1) Statutárního města Brna-zřizovatel

Škola sestavila níže uvedený návrh rozpočtu na rok 2025 ve výši stanovené OŠML MMB.

Celková výše neinvestičního příspěvku..... 13 331,- tis. Kč

Návrh transferu na strojní investice na r. 2025 pro ZŠ Brno, Čejkovická 10, p. o. je ve výši 560 tis. Kč

Finanční prostředky přidělené na odpisy škola zpětně odvádí 1x měsíčně na příjmový účet Statutárního města Brna. Jedná se o odpisy z pořizovacích cen – budova školy, budova víceúčelové tělocvičny, víceúčelové hřiště, žací traktor, podlahový mycí stroj, pomůcky do nových učeben (přestavba 4NP), myčka nádobí.

2) Státního rozpočtu prostřednictvím Odboru školství Jihomoravského kraje

Výše neinvestičního příspěvku ÚZ 33353 na vzdělávání, ONIV, OPP byla navržena s ohledem na předpokládaný počet žáků a zaměstnanců a to ve výši 36 403,- tis. Kč

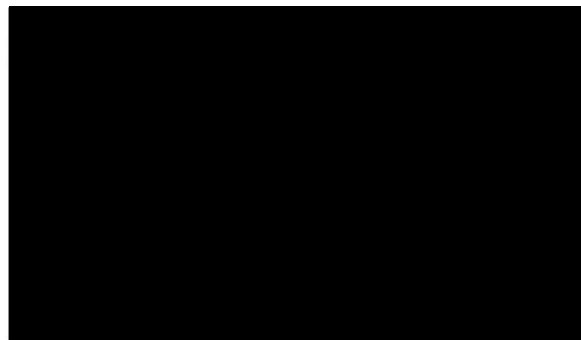
3) Výnosy z transferů-transferový podíl k přijatým dotacím

V roce 2024 byla podána žádost o přidělení finančních prostředků pro Šablony V. na rok 2025, dosud nebylo schváleno.

Provozní náklady během roku budou upravovány v návaznosti na aktuální provozní potřeby organizace, s ohledem na další ekonomické situace na trhu cen.

V Brně 7.2..2025

Zpracoval: 



ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Waldorfská škola Brno - střední škola, základní škola a mateřská škola, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	64 722	64 177	70 798	70 798	74 181	115,6	104,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 437	4 959	6 037	6 037	5 593	112,8	92,6
Výnosy z transferů	58 921	59 065	64 022	64 022	68 307	115,6	106,7
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	9 035	7 496	9 078	9 078	10 516	140,3	115,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	49 130	51 045	54 410	54 410	57 253	112,2	105,2
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	233						
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	523	524	534	534	538	102,7	100,7
Ostatní výnosy	364	153	739	739	281	183,7	38,0
Náklady celkem	64 694	64 177	70 798	70 775	74 181	115,6	104,8
Spotřeba materiálu	5 324	4 397	5 846	5 837	4 735	107,7	81,1
Spotřeba energie	2 357	2 225	2 309	2 303	2 241	100,7	97,3
Služby	1 865	1 675	3 731	3 727	5 891	351,7	158,1
z toho: Opravy a udržování	364	385	2 000	1 997	2 973	772,2	148,9
Mzdové náklady	36 631	38 299	40 229	40 227	41 804	109,2	103,9
z toho: Náklady na platy	36 187	37 456	39 217	39 217	41 329	110,3	105,4
Sociální pojištění a sociální náklady	12 812	13 278	13 500	13 499	14 628	110,2	108,4
Odpisy dlouhodobého majetku	2 389	2 607	2 601	2 601	2 990	114,7	115,0
Daň z příjmů	2	1	2	2	2	200,0	100,0
Ostatní náklady	3 314	1 695	2 580	2 579	1 890	111,5	73,3
Výsledek hospodaření po zdanění	28			23			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	4			2			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	24			21			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	8,4	7,7	8,5	8,5	7,5	97,6	88,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	8,6	7,9	8,7	8,7	7,7	97,2	88,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	8,7	8,1	8,9	8,9	7,9	97,5	88,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 588	1 588	1 588	1 588	1 588	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 025	2 220	2 184	2 184	903	40,7	41,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	74,5	78,1	79,8	79,9	84,0	107,6	105,2
Průměrný plat (v Kč)	40 456	39 966	40 933	40 928	41 001	102,6	100,2

V Brně dne: 7.2.2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru:

OŠML MMB souhlasí

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

S ohledem na vykázané náklady a výnosy let minulých sestavila příspěvková organizace svůj rozpočet na rok 2025 jako vyrovnaný.

U příjmů z vlastních výkonů příspěvková organizace předpokládá zvýšení příjmů z úplaty za školní družinu a mateřskou školu, protože nově zřizovatelem stanovené měsíční úplaty od 1. 9. 2024 jsou vyšší než v předchozím období.

Zvýšené výnosy organizace očekává ze státního rozpočtu z důvodu rozšíření střední školy o poslední ročník. Do roku 2025 je také směřováno zvýšené čerpání z projektu Šablony OP JAK. S přibývajícím počtem žáků porostou i výnosy za stravné, které jsou ale v oblasti nákladů plně kompenzovány nákupem potravin.

Zvýšení nákladů související s růstem počtu žáků zohlednil zřizovatel navýšením provozního příspěvku o 295 tis. Kč.

Do návrhu provozního příspěvku na rok 2025 zřizovatel navýšil příspěvek na opravy a udržování svěřených budov a majetku ve výši 2 725 tis. Kč.

V roce 2024 obdržela příspěvková organizace náhradu od pojišťovny za shořelé zahradní domky, nářadí a další pomůcky, která byla ještě v témže roce plně využita.

Významnou položku budou v roce 2025 představovat náklady na opravy a udržování. Ze schváleného příspěvku ve výši 2 725 tisíc Kč plánuje příspěvková organizace pokračovat v opravách povrchů podlah, které jsou za hranici životnosti. Bude nutné zvážit, jakým způsobem opravit vstup pro zásobování školní kuchyně, který je v havarijním stavu. Opravit je nutné schody na víceúčelové hřiště, revitalizovat povrch hřiště samotného včetně doskočiště. V řešení je rovněž instalace akustických panelů v prostorách školní jídelny. Další prostředky plánuje škola využít např. na seřízení oken ve všech prostorách nebo opravy a obnovu interiérových dveří. V jednání je způsob a rozsah opravy sloupků na venkovním hřišti. Na konci roku 2024 se jeden ze sloupků zřítíl na zem z důvodu koroze v betonové patce.

Ačkoli se dá v oblasti nákladů na energie očekávat oproti roku 2024 pokles v jednotlivých komoditách, zvyšující se počet žáků a zaměstnanců bude představovat takový nárůst spotřeby, že pokles nákladů bude minimální.

Nárůst počtu žáků a zaměstnanců a nové legislativní povinnosti pro MŠ ovlivní i růst dalších nákladů jako např. navýšení ceny za licenci školního informačního systému Edookit, mzdového systému, servis ICT a také nákladů na hygienické a úklidové prostředky, cestovní náhrady pedagogů apod. Významné navýšení představuje rovněž pojištění majetku i odpovědnosti za škody (byli jsme stávající smluvní pojišťovnou upozorněni na nové podmínky pro školská zařízení kvůli úrazům dětí a žáků od příštího roku).

Oproti roku 2024 dojde také ke zvýšení odpisů hmotného majetku, který má příspěvková organizace v plánu pořídit ze schváleného investičního transferu od zřizovatele. Půjde zejména o vybavení sloužící výuce žáků (obnova školní kuchyňky, nástroje pro pracovní činnosti nebo mísič keramické hlíny) a dále o předměty pro údržbu a provoz školy a školní jídelny.

Významná část prostředků bude využita na dovybavení střední a základní školy školním nábytkem a učebními pomůckami.

V roce 2025 bude pokračovat vzdělávání pedagogů financované ze Šablony JAK, v nákladech se projeví v položce Služby.

Dne 7. 2. 2025

Zpracovala:

.....
Schválil: Mg

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Sdružení zdravotnických zařízení II Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	159 698	156 900	161 500	158 628	161 000	102,6	101,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	96 174	110 977	100 159	100 206	113 028	101,8	112,8
Výnosy z transferů	61 257	43 423	52 341	52 341	45 772	105,4	87,4
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	45 721	42 643	37 643	37 643	44 992	105,5	119,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	14 756		13 930	13 930			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	780	780	768	768	780	100,0	101,6
Ostatní výnosy	2 267	2 500	9 000	6 081	2 200	88,0	36,2
Náklady celkem	146 174	156 900	161 500	158 469	161 000	102,6	101,6
Spotřeba materiálu	3 863	4 000	3 900	3 876	4 400	110,0	113,5
Spotřeba energie	7 458	9 000	6 000	5 922	5 200	57,8	87,8
Služby	14 726	14 300	22 500	22 417	17 100	119,6	76,3
z toho: Opravy a udržování	6 666	6 000	13 783	13 783	8 000	133,3	58,0
Mzdové náklady	72 352	79 600	79 600	76 840	81 600	102,5	106,2
z toho: Náklady na platy	69 851	78 500	78 500	74 349	80 500	102,5	108,3
Sociální pojištění a sociální náklady	27 018	30 500	28 100	28 040	30 500	100,0	108,8
Odpisy dlouhodobého majetku	11 647	12 500	12 000	11 994	13 500	108,0	112,6
Daň z příjmů	1 708						
Ostatní náklady	7 402	7 000	9 400	9 380	8 700	124,3	92,8
Výsledek hospodaření po zdanění	13 524			159			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	13 524			159			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	65,8	70,7	62,0	63,2	70,2	99,3	111,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	66,7	71,6	62,8	64,0	71,1	99,2	111,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši účtovaných odpisů) v %	71,5	76,9	67,0	68,4	76,6	99,7	112,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	4 304	35 900	8 180	7 109	39 754	110,7	559,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	152,0	155,0	155,0	151,4	155,0	100,0	102,4
Průměrný plat (v Kč)	38 296	42 204	42 204	40 923	43 280	102,5	105,8

V Brně dne: 11. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru:

OZ MMB souhlasí

KOMENTÁŘ
ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

Organizace Sdružení zdravotnických zařízení II Brno, příspěvková organizace sestává ze zařízení: Poliklinika Zahradníková, Poliklinika Žerotínovo nám., Poliklinika Halasovo nám. a začleněná zařízení – Dětské rehabilitační centrum Kyjevská, jako součást DRC Kyjevská – Centrum zdravotně-sociální pomoci pro děti se specifickými potřebami a jejich rodiny, Dětské logopedické centrum Synkova a Dětské skupiny Fügnerova I, Fügnerova II, Fügnerova III, Stamicova I, Stamicova II, Zahradníková, Nerudova a Kyjevská. V roce 2020 byl zahájen provoz Centra paliativní péče Brno na poliklinice Zahradníková.

Celkem za celou organizaci je pro rok 2025 plánován příspěvek na provoz celkem ve výši 44 992 tis. Kč. Příspěvek na provoz poliklinik činí 8 821 tis. Kč, příspěvek na paliativní péči 3 505 tis. Kč. Příspěvek na provoz stacionářů pro rok 2025 je ve výši 23 115 tis. Kč a na provoz Centra zdravotně-sociální pomoci pro děti se specifickými potřebami a jejich rodiny ve výši 1 700 tis. Kč. Příspěvek na provoz Centra zdravotně-sociální pomoci je účelový a podléhá koncem roku vyúčtování. Celkem příspěvek na provoz stacionářů činí 24 815 tis. Kč. Příspěvek na provoz dětských skupin pro rok 2025 činí 7 851 tis. Kč.

Organizace má Pověření k výkonu služby obecného hospodářského zájmu v podobě péče o děti v dětské skupině ve věku od 1. září po dosažení tří let do zahájení povinné školní docházky. Na základě tohoto pověření bude peněžní podpora na výkon této služby včetně státního příspěvku na provoz dětské skupiny na kapacitní místa obsazená dětmi ve věku od 1. září po třetích narozeninách do zahájení povinné školní docházky poskytována jako podpora malého rozsahu.

Předpokládáme poskytnutí finančních prostředků z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí ČR na provoz pro dětské skupiny podle zákona č. 247/2014 Sb., o poskytování služby péče o dítě v dětské skupině na rok 2025 ve výši 12 000 tis. Kč, v rozpočtu uvedeno ve Výnosech z vlastních výkonů a zboží, po vydání Rozhodnutí o příspěvku na provoz bude řešeno změnou rozpočtu.

U výnosů z vlastních výkonů předpokládáme mírný nárůst příjmů z pronájmu i příjmů od zdravotních pojišťoven za vykázanou péči. Výnosy z transferů činí 119,5 % oproti předchozímu roku dle schváleného rozpočtu. Vzhledem k navýšení platových tarifů od ledna 2025 dochází k nárůstu mzdových nákladů včetně sociálního pojištění v rozpočtu 2025 oproti skutečnosti 2024. Spotřeba potravin v dětských skupinách a stacionářích vzhledem k inflaci také roste a promítá se do položky spotřeba materiálu. Odpisy dlouhodobého majetku rostou vzhledem k zařazení technického zhodnocení majetku v roce 2024. Naopak celkové náklady za Služby vykazují pokles, protože jejich součástí jsou Opravy a udržování, u nichž předpokládáme nižší objem plnění v roce 2025 oproti roku 2024. Rovněž předpokládáme úsporu ve spotřebě energie.

Rozpočet na rok 2025 je sestaven jako vyrovnaný.

Výše uloženého odvodu z fondu investic ve výši 2 000 tis. Kč.

Transfer na stavební investice – Rekonstrukce polikliniky Zahradníková ve výši 31 754 tis. Kč a Lávka pro pěší z ulice Veveří ve výši 8 000 tis. Kč.

V Brně dne 11. února 2025

Zpracovala: [redacted]

[redacted]
ředitel SZZ II

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Nemocnice Milosrdných bratří, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	792 345	816 200	831 500	831 089	818 665	100,3	98,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	737 556	759 536	740 988	740 716	777 600	102,4	105,0
Výnosy z transferů	37 850	20 664	31 252	31 116	30 085	145,6	96,7
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	19 380		13 195	13 059	13 000		99,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 931	1 527	1 527	1 527	774	50,7	50,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	12 539	19 137	16 530	16 530	16 311	85,2	98,7
Ostatní výnosy	16 939	36 000	59 260	59 257	10 980	30,5	18,5
Náklady celkem	792 345	816 200	831 500	831 089	818 665	100,3	98,5
Spotřeba materiálu	133 804	135 976	123 000	122 756	121 138	89,1	98,7
Spotřeba energie	32 813	27 600	27 100	27 098	26 500	96,0	97,8
Služby	50 670	54 400	59 300	59 249	60 260	110,8	101,7
z toho: Opravy a udržování	6 840	8 000	13 720	13 714	14 600	182,5	106,5
Mzdové náklady	391 460	406 000	425 300	425 242	416 900	102,7	98,0
z toho: Náklady na platy	372 342	387 600	406 350	406 341	398 900	102,9	98,2
Sociální pojištění a sociální náklady	142 042	143 300	149 900	149 883	147 790	103,1	98,6
Odpisy dlouhodobého majetku	34 930	43 084	42 400	42 388	41 077	95,3	96,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	6 626	5 840	4 500	4 474	5 000	85,6	111,8
Výsledek hospodaření po zdanění				0	0		6,7
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-2 451			-3 508	0		0,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	2 451			3 508			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	93,1	93,1	89,1	89,1	95,0	102,1	106,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	93,1	93,1	89,1	89,1	95,0	102,1	106,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	97,4	98,2	93,9	93,9	100,0	101,8	106,5
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	5 820		566		41 500		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	23 388	74 998	49 556	49 556			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	576,3	570,0	570,0	566,3	560,0	98,2	98,9
Průměrný plat (v Kč)	53 843	56 667	59 408	59 796	59 360	104,8	99,3

V Brně dne: 2

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru:

OZ MMB souhlasí

Komentář ke schválenému rozpočtu Nemocnice Milosrdných bratří, příspěvkové organizace na rok 2025

Plán výnosů na rok 2025 vychází z následujících předpokladů:

Výnosy od zdravotních pojišťoven: Zvýšení produkce akutní lůžkové péče na úroveň prvního čtvrtletí předchozího roku, tj. meziročně o 4 %. Zvýšení produkce ambulantní péče na 103 % roku 2024 a současně navýšení úhrad od zdravotních pojišťoven za akutní péči o 2 %. Navýšení počtu provozovaných lůžek LDN na úroveň první poloviny roku 2024, tj. 180 lůžek. Celková výše výnosů od ZP je rozpočtována ve výši 763,2 mil. korun. (Výnosy za poskytnuté zdravotní služby hrazené samoplátcí ve výši 3,6 mil. korun.)

Výnosy za služby jsou rozpočtovány ve výši 10,8 mil. korun, tj. zhruba na úrovni předpokladu roku 2024.

Příspěvek od zřizovatele je v souladu s informacemi obdrženými z OZ MMB zahrnut ve výši 13 mil. Kč.

Výnosy z transferů za tři rezidenční místa ve výši 774 tis. korun z MZČR a transferový podíl k přijatým dotacím ve výši 16,3 mil. korun (humanizace LDN z roku 2015, nemocniční informační systém z roku 2020 a „REACT“ (12/2021 až 2023 - Rozvoj a modernizace přístrojového vybavení pracovišť v návaznosti na urgentní příjem).

Ostatní výnosy ve výši 10,98 mil. korun, z toho 800 tis. korun čerpání rezervního fondu (použití účelově určených peněžních darů), 8 mil. korun čerpání fondu investic na navýšení prostředků na opravy a dále zejména příjmy z úroků na bankovních účtech (termínované vklady).

Plán nákladů zohledňuje očekávaný růst smluvních cen na základě inflačních doložek v jednotlivých sledovaných nákladových kategoriích (materiál, služby, ostatní náklady). I nadále zůstávají největší složkou materiálových nákladů léky (39 %) a zdravotnický materiál (41 %). U služeb je to úklid (27 %), opravy a údržba (24 %) a komplexní servis prádla (15 %). Pokles nákladů ve srovnání s rokem 2024 je naopak předpokládán u nákladů na energie. (U elektřiny předpokládáme snížení ceny silové složky o 20 % a naopak růst distribuční složky. U ceny tepla je kalkulováno s 5% snížením spotřební složky a zachováním výše ostatních plateb.) Spotřeba plynu je minoritní (pro stravovací provoz), BVK zvyšují od ledna cenu vodného a stočného o 2,1 %. Ostatní náklady jsou rozpočtovány ve výši 5 mil. korun (zejména pojištění odpovědnosti a drobný majetek).

Největší položkou jsou osobní náklady, jejichž podíl se neustále zvyšuje a v rozpočtu tvoří 69 % z celkových nákladů. V této kategorii je na rok 2025 počítáno s cca 2,6 % růstem průměrného platu.

Odpisy dlouhodobého majetku jsou kalkulovány z prognózy odpisů zařazeného majetku, dále majetku, který byl zařazen v roce 2024 a z položek plánovaných investic pro rok 2025.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele byl schválen ve výši 41,5 mil. korun, z toho 29 mil. korun na rekonstrukce v objektu nemocnice.

V Brně dne 27.2.2025

Zpracovala: [redacted]

Schválil: [redacted]
ředitelka

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Úrazová nemocnice v Brně

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	886 686	936 855	971 175	971 175	988 060	105,5	101,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	785 597	822 925	859 549	859 549	870 000	105,7	101,2
Výnosy z transferů	89 263	91 636	92 798	92 798	93 060	101,6	100,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	70 619	70 601	70 925	70 925	70 583	100,0	99,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 745	1 000	1 264	1 264	1 400	140,0	110,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	154	70					
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	16 745	19 965	20 609	20 609	21 077	105,6	102,3
Ostatní výnosy	11 826	22 294	18 828	18 828	25 000	112,1	132,8
Náklady celkem	857 931	936 855	949 525	949 525	988 060	105,5	104,1
Spotřeba materiálu	163 068	167 299	177 149	177 149	190 000	113,6	107,3
Spotřeba energie	28 320	33 273	24 346	24 346	25 500	76,6	104,7
Služby	73 040	77 490	81 171	81 171	91 000	117,4	112,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	14 271	14 400	15 367	15 367	20 000	138,9	130,1
Mzdové náklady	401 710	443 859	454 691	454 691	465 000	104,8	102,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	379 153	415 854	426 000	426 000	433 000	104,1	101,6
Sociální pojištění a sociální náklady	144 290	154 148	157 752	157 752	157 000	101,9	99,5
Odpisy dlouhodobého majetku	37 817	46 271	45 905	45 905	48 535	104,9	105,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	9 686	14 515	8 511	8 511	11 025	76,0	129,5
Výsledek hospodaření po zdanění	28 755		21 650	21 650			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	28 755		21 650	21 650			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	91,6	87,8	90,5	90,5	88,1	100,2	97,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	91,6	87,8	90,5	90,5	88,1	100,2	97,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	95,8	92,4	95,1	95,1	92,6	100,2	97,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	20 740	25 500	35 055	32 103	32 710	128,3	101,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	102 422	38 139	37 710	37 710			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	543,7	551,0	552,9	552,9	558,0	101,3	100,9
Průměrný plat (v Kč)	58 114	62 894	64 207	64 207	64 665	102,8	100,7

V Brně dne: 17.2.2025

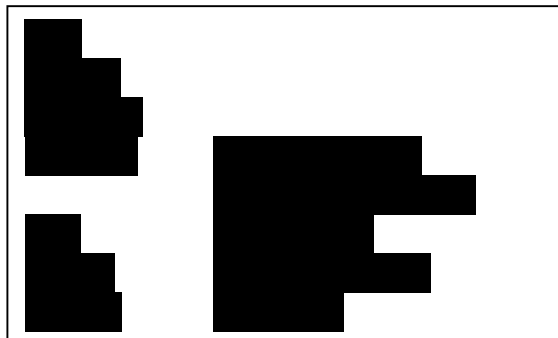
Zpracovala:

Stanovisko odpovědného útvaru:

OZ MMB souhlasí

Magistrát města Brna
Vážená paní

Dominikánské nám. 3
601 67 Brno



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Úrazové nemocnice v Brně na rok 2025

Předkládáme vyrovnaný rozpočet na rok 2025. Standardně očekáváme vyšší nárůst nákladů, který bude doprovázen částečně také růstem výnosů z vlastních činností (nová úhradová vyhláška, fungování nemocniční lékárny celý rok), přesto očekáváme mimořádná čerpání peněžních fondů do výnosů – viz plán fondů pro rok 2025 (čerpání z fondu odměn a rezervního fondu). Fond investic bude taktéž výrazně čerpán, neboť budou realizovány stavební rekonstrukce započaté v minulých letech. V případě fondu FKSP je nastaveno čerpání s ohledem na snížení výše příspěvku. V rozpočtu je zakomponováno zrušení povinnosti použití fondu na příspěvek na produkty ve stáří.

Skutečný hospodářský výsledek pak bude výrazně ovlivněn mimořádnými skutečnostmi, které se v tuto chvíli těžko predikují:

- Tlak na růst platů lékařů;
- Tlak na růst platů ostatního zdravotního personálu;
- Stavební uzavírky kvůli rozsáhlým rekonstrukcím a opravám zastaralých budov nemocnice;
- Zavedení provozování jednodenní péče v chirurgii, ortopedii, traumatologii a urologii.

Výnosy

Nová úhradová vyhláška průměrně navyšuje úhrady od všech ZP o 3,3 % proti roku 2024. Referenčním rokem dle nové ÚV je rok 2023. Základna pro srovnávání (a plnění minimálních limitů daných ÚV) je vysoká. Plnění limitů bude závislé na průběhu stavebních rekonstrukcí, které nás omezují v produkci. Snížený příspěvek na provoz lékařské pohotovostní služby z Jihomoravského kraje je ovlivněn časovým snížením dostupnosti.

Výnosy z transferů tvoří 9,42 % všech výnosů UN, největší část (70.583 tis. Kč) je tvořena příspěvkem od zřizovatele na provoz. Transferové odpisy budou navýšeny vlivem nákupů zdravotnických přístrojů v rámci dotačního projektu „Podpora rozvoje a dostupnosti zdravotní následné péče v Úrazové nemocnici v Brně“. Postupně dochází k účetnímu odepisování nových majetků, růst této položky tedy souvisí s růstem nákladové položky Odpisy.

Položka Ostatní výnosy souvisí převážně s peněžními fondy – čerpání viz plán fondů.

Náklady

V Osobních nákladech predikujeme růst tarifních platů od 1.1.2025. V oblasti nákupů služeb je plánováno vyšší navýšení zejména kvůli neodkladným potřebám provádění oprav zastaralých budov nemocnice. V materiálních nákladech bude navýšení způsobeno především zřízením lékárny (s odpovídajícími výnosy).

S pozdravem

.....


ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Chovánek - dětské centrum rodinného typu, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	67 089	69 036	71 330	70 513	78 094	113,1	110,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 003	2 800	2 800	3 155	2 800	100,0	88,7
Výnosy z transferů	63 392	63 295	65 589	66 241	72 353	114,3	109,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	55 195	55 195	55 195	55 195	64 253	116,4	116,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	8 197	8 100	10 394	11 046	8 100	100,0	73,3
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	694	2 941	2 941	1 117	2 941	100,0	263,3
Náklady celkem	65 665	69 036	71 330	69 835	78 094	113,1	111,8
Spotřeba materiálu	4 367	3 900	4 900	4 837	3 900	100,0	80,6
Spotřeba energie	2 502	3 142	3 142	2 196	3 142	100,0	143,1
Služby	2 434	3 800	3 800	3 144	3 800	100,0	120,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	350	700	1 000	855	1 000	142,9	117,0
Mzdové náklady	38 395	40 347	41 257	41 257	47 069	116,7	114,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	36 558	39 084	39 084	39 025	45 806	117,2	117,4
Sociální pojištění a sociální náklady	14 088	14 533	14 533	14 661	16 872	116,1	115,1
Odpisy dlouhodobého majetku	2 114	2 114	2 148	2 148	2 111	99,9	98,3
Daň z příjmů	219			66			
Ostatní náklady	1 546	1 200	1 550	1 526	1 200	100,0	78,6
Výsledek hospodaření po zdanění	1 424			678			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	1 424			678			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	4,6	4,1	3,9	4,5	3,6	88,4	79,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	4,7	4,2	4,0	4,7	3,7	88,1	79,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	4,7	4,2	4,0	4,7	3,7	88,1	79,1
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 114	2 114	2 114	2 114	2 111	99,9	99,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					700		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	76,9	90,0	90,0	76,9	90,0	100,0	117,1
Průměrný plat (v Kč)	39 637	36 189	36 189	42 312	42 413	117,2	100,2

V Brně dne: 19. února 2025

Zpracoval(a):

Fialová Věra

Stanovisko odpovědného útvaru:

OZ MMB souhlasí

Brno 19. února 2025

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Chovánek – dětské centrum rodinného typu na rok 2025

Chovánek – dětské centrum rodinného typu, příspěvková organizace je zařízení s nepřetržitým provozem. Naši hlavní činností je zajištění péče zdravotní, sociální a pedagogické ohroženým dětem a jejich rodinám, jimž nelze zajistit řádnou péči v rodinném prostředí.

V rozpočtu na rok 2025 počítáme s neinvestičním příspěvkem od zřizovatele ve výši 64 253 tis. Kč.

Výnosy

* *Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů*

Jedná se o státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (ZDVOP) a příspěvek MPSV na dofinancování dětských skupin.

* *Výnosy z vlastních výkonů a zboží*

Zde se promítají platby vztahující se k pobytu dětí v našem zařízení, které jsou závislé na jejich počtu (poplatky, přídavky, atp.)

* *Ostatní výnosy*

Na ostatních výnosech jsou zachyceny dary pro děti, úroky, čerpání fondů. Pro rok 2025 je počítáno s čerpáním fondů.

Náklady

* *Spotřeba materiálu*

Ve spotřebě materiálu se projevují průběžné nárůsty cen potravin, drogerie, oblečení, nově ochranné pomůcky a dezinfekce atp. V případě potřeby krytí z fondů.

* *Spotřeba energií*

Spotřeba energií vychází ze skutečné spotřeby a aktuálních cen energií na trhu.

* *Služby*

Přepočtení vychází ze skutečnosti letošního roku a vývoje cen. Jedná se především o poštovné, telefonní hovory, odvoz a uložení odpadu, kontroly a revize zařízení, budovy, služby výpočetní techniky, doprava, pobyty dětí, lékařské prohlídky apod.. V případě potřeby krytí z fondů.

* *Opravy*

Po skončení záruční doby se nám začínají projevovat větší nároky na opravy a údržbu jak budovy, tak zařízení.

* *Mzdové náklady*

Velkým problémem současné doby je nedostatek kvalifikovaných pracovníků na trhu práce (zdravotní sestry, dětské lékařky, sanitárky, kuchařky, atp.), kteří nám průběžně odcházejí za lepším výdělkem do fakultních nemocnic, nově se nám nedaří přijímat. Navýšení prostředků na platy bude použito na stabilizování pracovního kolektivu a nábor pedagogických pracovníků.

* *Odpisy dlouhodobého majetku*

Odpisy budou prováděny podle odpisového plánu na rok 2025. S ohledem na profinancování těchto odpisů navrhujeme čerpání investičního fondu.

* *Ostatní náklady*

Jde o nákup drobného majetku, pojistné a především opravy a odpisy pohledávek, které se účtují až k 31.12.

S ohledem na stále se zvyšující ceny u provozních výdajů, které jsou pro naše zařízení nezbytné, bude nutné případnou ztrátu kryt z fondů.

Z výše uvedeného je zřejmé, že pro rok 2025 počítáme s vyrovnaným rozpočtem.

ředitelka

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: DROM, romské středisko

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	32 401	33 819	35 487	35 484	38 488	113,8	108,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží							
Výnosy z transferů	32 289	33 419	35 404	35 401	38 088	114,0	107,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	18 180	16 220	19 280	19 280	20 607	127,0	106,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 538	6 911	6 310	6 310	7 160	103,6	113,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	8 932	9 648	9 174	9 173	9 681	100,3	105,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	639	640	640	639	640	100,0	100,2
Ostatní výnosy	112	400	83	83	400	100,0	481,9
Náklady celkem	32 347	33 819	35 487	35 233	38 488	113,8	109,2
Spotřeba materiálu	1 075	1 000	1 180	1 173	1 200	120,0	102,3
Spotřeba energie	1 044	1 100	800	759	1 200	109,1	158,1
Služby	2 810	2 716	3 000	2 973	3 778	139,1	127,1
z toho: Opravy a udržování	193	200	32	32	200	100,0	625,0
Mzdové náklady	18 885	21 000	21 665	21 602	23 600	112,4	109,2
z toho: Náklady na platy	17 771	20 000	20 215	20 213	22 000	110,0	108,8
Sociální pojištění a sociální náklady	6 412	7 074	7 120	7 101	7 558	106,8	106,4
Odpisy dlouhodobého majetku	837	837	842	849	852	101,8	100,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 284	92	880	776	300	326,1	38,7
Výsledek hospodaření po zdanění	54			251			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	54			251			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %							
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		800	800	725			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	44,8	44,7	45,0	45,0	46,0	102,9	102,2
Průměrný plat (v Kč)	33 064	37 286	37 435	37 431	39 855	106,9	106,5

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracovala:

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení

Komentář k rozpočtu příspěvkové organizace DROM, romské středisko na rok 2025

Výnosy

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz	20 607 tis. Kč
Výnosy z transferů od zřizovatele	20 607 tis. Kč
Dotace z Ministerstva kultury (žádost podána) – předpoklad ve výši roku 2024	150 tis. Kč
Dotace z Ministerstva spravedlnosti na projekt „ Pomoc obětem trestných činů v sociálně vyloučených lokalitách města Brna “ (žádost podána) – předpoklad ve výši předchozích let	200 tis. Kč
Státní příspěvek od ÚP ČR, krajská pobočka Brno na výkon pěstounské péče (smlouva) – předpoklad je stejný jako v roce 2024	1 900 tis. Kč
Předpokládaná dotace z OP Z+ na projekt „ Dluhy II “ (1.11.2023 – 31.10.2026)	2 495 tis. Kč
Předpokládaná dotace z OP Z+ na projekt „ Zatočíme s dluhy “ (1.1.2024 – 31.12.2026)	2 415 tis. Kč
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	7 160 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 101a zákona o sociálních službách z JMK - Nízkoprahové zařízení pro děti a mládež, Odborné sociální poradenství, Kontaktní centrum (žádost podána)	7 997 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 105 zákona o sociálních službách z JMK - Nízkoprahové zařízení pro děti a mládež, Odborné sociální poradenství, Kontaktní centrum (žádost podána)	684 tis. Kč
Grant U.S. Embassy Prague na projekt „ English Tutoring and Mentoring in DROM, Romani Centre “ (1.10.2024 – 30.9.2026)	1 000 tis. Kč
Výnosy z transferů z jiných ÚSC a ostatních subjektů	9 681 tis. Kč
Rozpuštění investičního transferu - Nízkoprahové centrum, park HVĚZDIČKA, sestava kancelářských stolů, 3 LCD monitor a úpravy komunitního centra byly pořízeny částečně z investičního transferu	640 tis. Kč
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	640 tis. Kč
Výnosy z transferů	38 088 tis. Kč
Čerpání fondů	400 tis. Kč
Ostatní výnosy	400 tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	38 488 tis. Kč

Náklady

Celkové náklady roku 2025 předpokládáme vyšší než skutečné náklady roku 2024, což souvisí se změnou struktury sociálních služeb, rozšířením sociálně-edukačního programu a programu na podporu pěstounských rodin, zahájením provozu **předškolního klubu** a také zahájením projektu „**English Tutoring and Mentoring in DROM, Romani Centre**“, financovaného Velvyslanectvím Spojených států Amerických v České republice.

Tento projekt má rovněž vliv na **navýšení služeb**, a to především díky nákladům na lektory doučování angličtiny a soft skills (OSVČ).

V Brně dne 6. 2. 2025

Zpracoval: [redacted]

[redacted]
ředitel

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Kociánka

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	239 976	250 640	245 932	246 157	253 355	101,1	102,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	131 083	132 600	158 952	159 149	161 717	122,0	101,6
Výnosy z transferů	108 149	118 015	86 095	86 095	91 638	77,6	106,4
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	31 344	58 344	19 544	19 544	40 344	69,1	206,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	54						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	76 751	59 671	66 551	66 551	51 294	86,0	77,1
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	744	25	886	913			
Náklady celkem	239 691	250 640	245 932	246 146	253 355	101,1	102,9
Spotřeba materiálu	24 444	25 025	26 317	26 358	25 174	100,6	95,5
Spotřeba energie	10 782	14 800	8 445	8 408	10 169	68,7	120,9
Služby	17 696	26 158	23 377	23 630	26 210	100,2	110,9
z toho: Opravy a udržování	12 245	20 276	16 941	16 944	20 409	100,7	120,4
Mzdové náklady	133 417	133 911	135 744	135 742	138 615	103,5	102,1
z toho: Náklady na platy	129 411	129 411	131 634	131 634	134 415	103,9	102,1
Soc.ální pojištění a sociální náklady	48 354	47 171	47 798	47 798	49 139	104,2	102,8
Odpisy dlouhodobého majetku	2 098	1 963	2 132	2 176	2 160	110,0	99,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 898	1 612	2 120	2 034	1 888	117,2	92,9
Výsledek hospodaření po zdanění	286			10	0		0,0
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	286			10	0		0,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	54,7	52,9	64,6	64,7	63,8	120,7	98,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	54,7	52,9	64,6	64,7	63,8	120,7	98,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	55,2	53,3	65,2	65,2	64,4	120,7	98,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					670		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	253,6	257,5	252,3	252,3	257,5	100,0	102,1
Průměrný plat (v Kč)	42 530	41 881	43 483	43 483	43 500	103,9	100,0

V Brně dne: 6.2.2025

Zpracovala:

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení

Komentář k rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Kociánka na rok 2025

Výnosy z transferů od MMB, KÚ/MPSV:

Pro rok 2025 je přidělen výnos z transferu od zřizovatele dle schváleného rozpočtu ve výši 40 344 tis. Kč. Výnosy z transferů jsou plánovány ve výši 91 638 tis. Kč, což je o 6,4 % více než transfer dle skutečnosti roku 2024.

Výnos z transferu JmK/MPSV (v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., § 105 a § 101a) plánujeme pro rok 2025 v úrovni 81,72% přidělené dotace v celkové výši 51 294 tis. Kč.

Výnosy celkem:

Po započítání všech plánovaných vstupů na příjmové straně rozpočtu očekáváme v absolutním vyjádření celkové příjmy v roce 2025 ve výši 253 355 tis. Kč, tedy o 2,9 % více než skutečné výnosy v roce 2024.

Celkový výnos z vlastních výkonů pro rok 2025 plánujeme ve výši 161 717 tis. Kč což je o 1,6 % více než skutečné výnosy z vlastních výkonů za rok 2024. Vyšší výnos z vlastních výkonů je dán vyšším výnosem z výběru za PnP, za stravu včetně ubytování a příjmů za vykázané výkony zdravotním pojišťovnám.

V roce 2025 očekáváme výnosy od zdravotních pojišťoven ve výši 31 000 tis. Kč.

Náklady – Počet pracovníků a výše mzdových prostředků:

Organizace pro rok 2025 plánuje celkem 257,5 přepočtených zaměstnanců tak, jako v roce 2024. K navýšení průměrného platu o 2,1 ve schváleném rozpočtu na rok 2025 oproti skutečnosti roku 2024 dojde z důvodu plánované úpravy platových tarifů. Toto plánované navýšení dává dobrou možnost plánovaný stav pracovníků v roce 2025 naplnit a dále udržet. Je v souladu se snahou MPSV a zřizovatele o zlepšení mzdových podmínek zaměstnanců v sociálních službách.

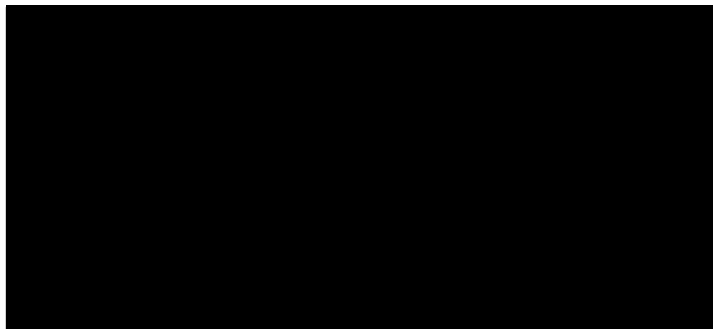
Náklady celkem:

V plánu nákladů předpokládáme navýšení cen energií o 20,9 % oproti skutečnosti roku 2024. Náklady na spotřebu materiálu plánujeme ve výši 25 174 tis. Kč, což je o 4,5 % méně než skutečnost roku 2024. Plánovaná částka na opravy a udržování ve výši 20 409 tis. Kč je o 20,4 % vyšší než skutečnost roku 2024. S touto částkou se počítá na zahájení celkové plánované opravy sítí NN včetně plánované EPS v objektech A, B, C, D Domova Kociánka, které budou průběžně projekčně zajišťovány a dále na pokračování dalších dílčích oprav v jednotlivých objektech. Nákladová strana rozpočtu také pokrývá provozní potřeby organizace z pohledu běžných oprav a údržby.

Ukazatel soběstačnosti:

Absolutní výše ukazatele soběstačnosti „Podíl tržeb za vlastní výkony na celkových nákladech v %, snížený o zaúčtované odpisy“ je přímo závislý na přijatých transferech (příspěvek zřizovatele a dotace dle zákona č.108/2006 Sb., § 101 a § 105) a výnosech z PnP. Výši ukazatele soběstačnosti plánuje organizace pro rok 2025 ve výši 64,4 %.

V Brně 11. 2. 2025



ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Věstonická, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	273 733	270 600	277 500	277 565	280 000	103,5	100,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	147 927	150 000	169 950	170 024	183 300	122,2	107,8
Výnosy z transferů	124 339	119 600	104 185	104 185	94 576	79,1	90,8
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	55 302	57 902	42 902	42 902	39 902	68,9	93,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	69 037	61 698	61 283	61 283	54 674	88,6	89,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	1 468	1 000	3 365	3 355	2 124	212,4	63,3
Náklady celkem	273 685	270 600	277 500	277 493	280 000	103,5	100,9
Spotřeba materiálu	26 275	26 500	27 350	27 373	28 300	106,8	103,4
Spotřeba energie	15 058	17 000	13 350	13 326	13 000	76,5	97,6
Služby	22 277	25 000	27 000	27 013	25 000	100,0	92,5
z toho: Opravy a udržování	18 342	20 700	22 500	22 491	20 000	96,6	88,9
Mzdové náklady	142 147	141 700	145 900	145 861	149 800	105,7	102,7
z toho: Náklady na platy	140 600	140 000	144 700	144 700	148 400	106,0	102,6
Sociální pojištění a sociální náklady	51 845	50 800	51 700	51 740	53 600	105,5	103,6
Odpisy dlouhodobého majetku	5 862	6 000	6 839	6 828	6 400	106,7	93,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	10 220	3 600	5 361	5 353	3 900	108,3	72,9
Výsledek hospodaření po zdanění	49			72			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	49			72			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	54,1	55,4	61,2	61,3	65,5	118,1	106,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	54,1	55,4	61,2	61,3	65,5	118,1	106,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	55,2	56,7	62,8	62,8	67,0	118,2	106,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					5 000		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	280,6	276,0	285,0	282,8	285,0	103,3	100,8
Průměrný plat (v Kč)	41 760	42 271	42 310	42 639	43 392	102,7	101,8

V Brně dne: 17. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení

Domov pro seniory Věstonická
příspěvková organizace
Věstonická 4304/1, BRNO 628 00

Magistrát města Brna
ODBOR SOCIÁLNÍ PÉČE
KOLIŠTĚ 19
601 67 BRNO

Č.j.:

Vyřizuje:

Telefon: 544 121 514

Datum: 17. 02. 2025

Komentář k rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

Výnosy celkem:

280 000 tis. Kč

- Výnosy z vlastních výkonů:

- Navýšení oproti roku 2024 o 13 276 tis. Kč, především díky permanentní snaze organizace o budování efektivního systému vykazování zdravotních výkonů za zdravotními pojišťovnami, a s tím souvisejících i vyšších výnosů z tohoto zdroje, díky valorizacím důchodů dochází i postupnému snižování objemu zákonných slev poskytnutých klientům a v neposlední řadě výnosy skokově vzrostly i díky zákonnému navýšení vyplácené částky u příspěvků na péči od poloviny roku 2024.

- Výnosy z transferů.

- zřizovatel: plán dle návrhu zřizovatele pro rok 2025
- OSV KrÚ JMK: dotace na provoz v roce 2025 dle §105 a §101a zákona 108/2006 Sb. O sociálních službách. plánován ve výši 80% částky podané žádosti o tyto finanční prostředky pro rok 2025. Prostředky žádány na posílení platů zaměstnanců.

- Ostatní výnosy:

- snížení oproti skutečnosti roku 2024 (rok 2025 bez plánování dohadných položek) cca 1 231 tis. Kč

Náklady celkem:

280 000 tis. Kč

- **Materiál:** V roce 2025 základní plán nákupů navýšeného o cca 3 % možného růstu inflace.

- **Energie:** Plánovány přibližně shodné náklady jako v roce 2024.

- **Služby (vč. oprav a udržování):** objem prostředků na opravy a ostatní služby plánován dle odhadu výše pravidelných „udržovacích“ nákladů, smluvně sjednaných služeb a plánu mimořádných oprav organizace pro rok 2025.

- **Objem osobních nákladů** včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů počítá s navýšením průměrné mzdy oproti roku 2024 prozatím pouze o vládou schválené navýšení platu o 1 400 Kč měsíčně na pracovníka od 1. ledna 2025.

- **Ostatní náklady:** Především u nákupů DDHM snížení plánu nákupů oproti minulému období o 428 tis. Kč.

- **Odpisy:** Dle kvalifikovaného odhadu stávajících odpisů a nových odpisů z plánovaných investičních nákupů.

U finančních fondů organizace je v roce 2025 plánováno jejich plné krytí finančními prostředky organizace.

Investiční transfer na nestavební investice od zřizovatele je v roce 2025 plánován ve výši 5 000 tis. Kč na nákup elektricky polohovatelných lůžek.

Zpracoval:

Schválil:

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Foltýnova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	155 656	154 500	156 681	156 681	154 600	100,1	98,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	82 139	76 095	92 560	92 561	93 000	122,2	100,5
Výnosy z transferů	73 268	78 207	63 843	63 842	61 247	78,3	95,9
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	37 603	40 203	32 203	32 203	27 203	67,7	84,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	35 222	37 560	31 197	31 197	33 600	89,5	107,7
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	443	444	443	443	444	100,0	100,3
Ostatní výnosy	249	198	278	278	353	178,3	127,0
Náklady celkem	155 446	154 500	156 681	156 348	154 600	100,1	98,9
Spotřeba materiálu	15 589	14 410	16 675	16 674	13 000	90,2	78,0
Spotřeba energie	9 241	11 090	8 435	8 432	10 000	90,2	118,6
Služby	9 094	7 000	10 780	10 783	7 000	100,0	64,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	6 153	3 000	7 685	7 683	3 000	100,0	39,0
Mzdové náklady	83 000	84 000	84 000	84 000	86 600	103,1	103,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	82 316	82 000	83 465	83 465	84 564	103,1	101,3
Sociální pojištění a sociální náklady	30 774	31 000	29 995	29 996	32 000	103,2	106,7
Odpisy dlouhodobého majetku	1 858	2 000	1 999	1 921	2 000	100,0	104,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	5 889	5 000	4 797	4 542	4 000	80,0	88,1
Výsledek hospodaření po zdanění	210			334			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	210			334			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	52,8	49,3	59,1	59,2	60,2	122,1	101,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	52,8	49,3	59,1	59,2	60,2	122,1	101,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	53,5	49,9	59,8	59,9	60,9	122,1	101,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		1 080	1 080	1 000	1 450	134,3	145,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	164,9	162,0	162,0	163,4	162,0	100,0	99,2
Průměrný plat (v Kč)	41 591	42 181	42 935	42 575	43 500	103,1	102,2

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Foltýnova na rok 2025

A) Výnosy celkem 154 600 tis. Kč (98,7 % skuteč.2024), z toho:

- výnosy za vlastní výkony ve výši tis. 93 000 tis. Kč (výnosy z plateb za ubytování klientů, stravu, PnP + výnosy od zdravotních pojišťoven - **plán 15 000 tis. Kč**) 100,5 % skuteč. 2024
- výnosy z transferů ve výši 61 247 tis. Kč, z toho:
 - výnosy z transferů od zřizovatele 27 203 tis. Kč (84,5 % skuteč.2024), vratka zřizovateli 8 mil.Kč
 - výnosy z transferů od jiných ÚSC (§ 101 a § 105) ve výši 33 600 tis. Kč (107,7 % skuteč. 2024)
 - transferový podíl z odpisů 444 tis.Kč
- ostatní výnosy ve výši 353 tis.Kč (čerpání fondů, příjmy z pojistného plnění, výnosy za energie kadeřnictví, pedikúra, výnosy z pronájmu obchodu a automat na kávu)

B) Náklady celkem 154 600 tis. Kč, (98,9 % oproti skuteč. 2024) z toho:

- spotřebovaný materiál v celkové výši 13 000 tis. Kč – náklady plánujeme zejména na nákup jednorázových ochranných pomůcek a dezinfekce, kancel. a čistící prostředky, zdravotnický materiál jednorázový, prací prostředky, spotřeba potravin pro klienty a zaměstnance, materiál na opravy, spotř.materiál na úklid, DDHM atd., oproti skutečnosti 2024 je plán na 78 %
- spotřeba energie je plánována ve výši 10 000 tis. Kč je to 118,6 % skutečnosti 2024
- služby ve výši 7 000 tis. Kč, z toho náklady na opravy a udržování ve výši 3 000 tis. Kč – především na údržbu budovy i pokojů v zájmu udržení důstojného prostředí pro klienty, plán je na 64,9 % oč.skutečnosti 2024 (opravy a údržba na 39% skutečnosti 2024 %), nižší plán souvisí s plánovanou akcí EPS, která bude náročná s ohledem na provoz domova
- mzdové náklady ve výši 86 600 tis. Kč, z toho platy ve výši 84 564 tis. Kč, OON ve výši 2 036 tis. Kč, předpokládáme zvýšení nákladů o cca 1 400 Kč na měsíc na zaměstnance, oproti skuteč. 2024 je to 103,1 % (nákl. na platy jsou 101,3 % skuteč. 2024)
- sociální pojištění a sociální náklady ve výši 32 000 tis.Kč - z toho zákonné sociální odvody cca 31 000 tis. Kč, OOPP 450 tis. Kč, vzdělávání 500 tis. Kč, vstupní a preventivní prohlídky 50 tis. Kč., zvýšení v návaznosti na plánované platy , nárůst na 106,7%
- odpisy ve výši 2 000 tis. Kč dle odpisového plánu na rok 2025
- ostatní náklady ve výši 4 000 tis. Kč (DDHM – stroje, přístroje (kuchyň, prádelna), IT vybavení, vybavení pro klienty, technické zhodnocení DHM do 40 tis. Kč, pojištění majetku vč.vozidel), plán je na 88,1 % skuteč. 2024

Plán průměrných přepočtených zaměstnanců na rok 2025: **162**

Průměrný měsíční plat **43 500 tis.Kč** (nárůst o 2,2 % skuteč.2024)

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele: **1 450 tis. Kč** (720 tis. Kč žehlicí lis, 450 tis.Kč konvektomat, 280 tis.Kč multifunkční traktor)

V Brně dne: 19.2.2025

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Koniklecová

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	48 692	48 814	51 242	51 291	52 182	106,9	101,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	23 951	24 025	29 381	29 390	30 345	126,3	103,3
Výnosy z transferů	24 622	24 789	21 610	21 610	21 463	86,6	99,3
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	11 090	12 190	8 990	8 990	9 190	75,4	102,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 487	12 554	12 575	12 575	12 228	97,4	97,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	45	45	45	45	45	100,0	99,9
Ostatní výnosy	119		251	292	374		128,1
Náklady celkem	48 570	48 814	51 242	51 138	52 182	106,9	102,0
Spotřeba materiálu	905	803	888	880	873	108,7	99,2
Spotřeba energie	2 475	3 500	2 174	2 155	3 000	85,7	139,2
Služby	9 258	7 660	9 122	9 085	8 416	109,9	92,6
z toho: Opravy a udržování	3 107	1 085	2 378	2 377	1 475	135,9	62,0
Mzdové náklady	25 296	26 027	27 236	27 234	28 140	108,1	103,3
z toho: Náklady na platy	24 056	24 959	25 789	25 789	26 556	106,4	103,0
Sociální pojištění a sociální náklady	9 241	9 507	9 825	9 806	10 291	108,2	104,9
Odpisy dlouhodobého majetku	706	755	846	831	900	119,2	108,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	689	562	1 151	1 146	562	100,0	49,1
Výsledek hospodaření po zdanění	122			154			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	122			154			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	49,3	49,2	57,3	57,5	58,2	118,2	101,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	49,3	49,2	57,3	57,5	58,2	118,2	101,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	50,0	50,0	58,3	58,4	59,2	118,4	101,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	6 000				350		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	50,0	51,0	51,8	52,8	52,0	102,0	98,4
Průměrný plat (v Kč)	40 093	40 783	41 528	40 679	42 558	104,4	104,6

V Brně dne: 12. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení



Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Koniklecová, p. o. na rok 2025

Výnosy

- Tržby za vlastní výkony (ubytování, strava, příspěvek na péči, úhrady od ZP)
Schválený rozpočet na rok 2025 ve výši **30 345 tis. Kč** je o 955 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2024.
 - *Ubytování* – tržby závisí na využití kapacity zařízení, schopnosti uživatelů hradit celou částku (dle zákona č. 108/2006 Sb. musí uživatelé zůstat 15% z příjmů).
 - *Strava* – zařízení nemá vlastní kuchyň, strava je dovážena z DS Mikuláškovu náměstí. Výnosy jsou shodné s náklady.
 - *Příspěvek na péči* – nelze přesně odhadnout. Vliv na výši výnosů má jednak skladba stávajících uživatelů a jejich zhoršující se zdravotní stav, výše příspěvku nově přijatých uživatelů (upřednostňován žadatel s vyšším příspěvkem) a rychlost vyřízení žádosti o přiznání nebo navýšení PnP.
 - *Úhrady od ZP* – nelze přesně odhadnout.
- Transfer od zřizovatele (příspěvek zřizovatele) – schválený rozpočet na rok 2025 ve výši **9 190 tis. Kč** je vyšší o 200 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2024.
- Transferový podíl k přijatým dotacím – 45 tis. Kč
- Finanční podpora z rozpočtu JMK (§ 101a §105 zákona č. 108/2006 Sb.) - v rozpočtu na rok 2025 počítáme s částkou ve výši **12 228 tis. Kč**. Požadovaná částka je na pokrytí části mzdových nákladů pro pracovníky v přímé péči a úhradu části nákladů na energie.
- Ostatní výnosy – schválený rozpočet na rok 2025 ve výši **374 tis. Kč je o 82 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2024 - úroky**

Náklady

- Spotřeba materiálu – schválený rozpočet na rok 2025 je oproti skutečnosti roku 2024 o 7 tis. Kč nižší.
- Spotřeba energie - schválený rozpočet na rok 2025 je oproti skutečnosti roku 2024 vyšší o 845 tis. Kč z důvodu nárůstu cen a odhadu předpokládané průměrné spotřeby.
- Služby bez oprav a údržby – schválený rozpočet na rok 2025 (6 941 tis. Kč) je oproti skutečnosti roku 2024 (6 708 tis. Kč) o 233 tis. Kč vyšší - nárůst cen, rozšíření programu CYGNUS2, energetický management.
- Opravy a údržba – schválený rozpočet v roce 2025 zahrnuje náklady na běžnou a pravidelnou údržbu (malování, instalátérské práce, drobné opravy atd.) a opravu střechy.
- Mzdové náklady – plánovaný přepočtený evidenční počet zaměstnanců pro rok 2024 byl v průběhu roku upravený na 51,75 (noční SZP, koordinátor paliativní péče), skutečnost 2024 byla 52,8 (zástupy za dlouhodobé PnP). Na rok 2025 byl navýšen oproti plánu 2024 na 52 (o 0,25 SZP). Schválený rozpočet na rok 2025 je oproti skutečnosti roku 2024 o 767 tis. Kč vyšší. Nárůst z důvodu zvýšení platových tarifů a postupů.
- Sociální pojištění, sociální náklady – výše je adekvátní mzdovým nákladům (% podíl), navýšeným nákladům na účtu 527.
- Ostatní náklady - schválený rozpočet na rok 2025 je o 584 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2024 (rozdíl v pořízení majetku).

V Brně dne 12. 2. 2025

Zpracovala: [redacted]

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Okružní

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	50 413	48 955	48 995	49 556	50 538	103,2	102,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	24 865	23 923	28 925	29 485	28 800	120,4	97,7
Výnosy z transferů	25 312	25 032	19 719	19 720	21 738	86,8	110,2
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	11 400	12 900	7 900	7 900	8 900	69,0	112,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 905	12 125	11 812	11 812	12 831	105,8	108,6
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	7	7	7	7	7	100,0	94,9
Ostatní výnosy	236		351	351			
Náklady celkem	50 204	48 955	48 995	49 262	50 538	103,2	102,6
Spotřeba materiálu	3 432	3 450	3 679	3 734	3 700	107,2	99,1
Spotřeba energie	3 751	4 660	3 652	3 350	4 100	88,0	122,4
Služby	5 123	3 900	3 900	4 141	4 328	111,0	104,5
z toho: Opravy a udržování	3 011	1 000	1 663	1 663	1 620	162,0	97,4
Mzdové náklady	25 663	25 700	26 270	26 270	26 800	104,3	102,0
z toho: Náklady na platy	24 935	25 215	25 414	25 414	26 200	103,9	103,1
Sociální pojištění a sociální náklady	9 523	9 282	9 501	9 501	9 560	103,0	100,6
Odpisy dlouhodobého majetku	1 219	1 220	1 250	1 277	1 250	102,5	97,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 492	743	743	989	800	107,7	80,9
Výsledek hospodaření po zdanění	209		0	294			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	209		0	294			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	49,5	48,9	59,0	59,9	57,0	116,6	95,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	49,5	48,9	59,0	59,9	57,0	116,6	95,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	50,8	50,1	60,6	61,4	58,4	116,6	95,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		5 000	5 000	5 000	680	13,6	13,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	50,5	51,5	51,5	52,9	52,0	101,0	98,3
Průměrný plat (v Kč)	41 146	40 800	41 123	40 034	41 987	102,9	104,9

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení

Komentář k rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Okružní na rok 2025

Rozpočet na rok 2025 vychází z předpokládaných výnosů za vlastní výkony, výnosu z transferu od zřizovatele, předpokladu finanční podpory z rozpočtu JMK (§101 a) a §105 zákona č. 108/2006 Sb.) ve výši 80% požadavku na dotaci..

Výnosy

- **Tržby za vlastní výkony (ubytování, strava, příspěvek na péči, úhrady od ZP)**

ve výši 28 800tis. Kč

Ubytování – úhrada je nastavena v max. zákonné výši, tržby závisí na využití kapacity zařízení, schopnosti uživatelů hradit celou částku (dle zákona č. 108/2006 Sb. musí uživatel zůstat 15% z příjmů).

- Strava – úhrada je nastavena v max. zákonné výši. Domov zajišťuje stravu ve vlastní kuchyni.
- Příspěvek na péči – jeho výši nelze odhadnout, přestože jsou přijímáni pouze ti klienti, kteří vyžadují vysokou míru potřebné podpory, tedy ve výši PnP 3. a 4. stupně, je to dáno tím, že výše příspěvku se v mnoha případech vyřizuje až v domově.

- **Úhrady od ZP – předpoklad 4 968tis,-Kč**

- **Transfer od zřizovatele – 8 900 tis. Kč.**

- **Transferový podíl k přijatým dotacím – 7 tis. Kč**

- **Finanční podpora z rozpočtu JMK (§ 101a §105 zákona č. 108/2006 Sb.) - v rozpočtu na rok 2025 počítáme s částkou ve výši 12 831 tis. Kč. Požadovaná částka je na pokrytí části mzdových nákladů**

Náklady

- Spotřeba materiálu – plánované náklady jsou přibližně ve výši skutečnosti roku 2024
- Spotřeba energie – plánované náklady jsou vyšší než skutečnost v roce 2024, nelze předpokládat klimatické podmínky, kdy v roce 2024 byly velmi mírné zimní měsíce a také výboj cen za energie.
- Služby bez oprav a údržby – jsou ve navýšeny oproti skutečnosti roku 2024 o servis zavedené EPS a servis a podporu komunikačního systému klient sestra
- Opravy a údržba – náklady na běžnou údržbu a drobné opravy jsou podobné jako skutečnost roku 2024
- Mzdové náklady – plánovaný přepočtený evidenční počet zaměstnanců je nižší než skutečnost roku 2024, kdy se na zvýšení podílely zástupy za dlouhodobé nemoci. Náklady na platy v roce 2025 jsou oproti roku 2024 vyšší o předpokládaný růst platů.
- Sociální pojištění, sociální náklady – výše je adekvátní mzdovým nákladům
- Ostatní náklady – plánované náklady na rok 2025 jsou nižší než skutečnost roku 2024.

V Brně dne 12.2. 2025

Zpracovala:



ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Poděpřova

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	48 457	48 847	51 508	51 515	52 500	107,5	101,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	26 536	24 520	31 101	31 108	31 319	127,7	100,7
Výnosy z transferů	21 651	24 257	20 007	20 007	20 931	86,3	104,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	8 271	11 771	7 371	7 371	8 771	74,5	119,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 334	12 440	12 590	12 590	12 114	97,4	96,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	46	46	46	46	46	100,0	99,7
Ostatní výnosy	270	70	400	400	250	357,1	62,5
Náklady celkem	48 371	48 847	51 508	51 329	52 500	107,5	102,3
Spotřeba materiálu	4 129	4 183	4 183	4 212	4 300	102,8	102,1
Spotřeba energie	2 833	2 868	2 368	2 258	2 900	101,1	128,4
Služby	4 226	4 600	6 790	6 795	5 330	115,9	78,4
z toho: Opravy a udržování	2 978	3 300	5 280	5 274	3 830	116,1	72,6
Mzdové náklady	25 560	25 835	26 486	26 506	27 830	107,7	105,0
z toho: Náklady na platy	24 726	24 999	25 782	25 782	27 217	108,9	105,6
Sociální pojištění a sociální náklady	9 221	9 200	9 500	9 316	9 940	108,0	106,7
Odpisy dlouhodobého majetku	1 370	1 426	1 361	1 346	1 400	98,2	104,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 032	735	820	897	800	108,8	89,2
Výsledek hospodaření po zdanění	86			186			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	86			186			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	54,9	50,2	60,4	60,6	59,7	118,8	98,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	54,9	50,2	60,4	60,6	59,7	118,8	98,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	56,5	51,7	62,0	62,2	61,3	118,5	98,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 000				620		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	50,3	51,0	51,8	53,3	54,0	105,9	101,3
Průměrný plat (v Kč)	40 989	40 848	41 517	40 317	42 002	102,8	104,2

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení

Komentář k rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Podpěrova na rok 2025

Komentář zdůvodňuje výraznější odchylky proti skutečnosti roku 2024. Rozpočet je vyrovnaný.

Výnosy v roce 2025 – celkem 52 500 tis. Kč

Výnosy z vlastních výkonů jsou proti skutečnosti roku 2024 vyšší v důsledku navýšení příspěvku na péči v průběhu roku 2024, který se promítne do vlastních výnosů roku 2025 a v důsledku očekávaného navýšení úhrad za ubytování a stravu od března 2025 podle návrhu novely vyhlášky č. 505/2006 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o sociálních službách. K mírnému zvýšení na částku 6 200 tis. Kč dojde u výnosů od zdravotních pojišťoven za vykázané výkony odbornosti 913.

Příspěvek zřizovatele na provozní a kapitálové výdaje v roce 2025 schválený zastupitelstvem města Brna dne 10. 12. 2024 ve výši 8 771 tis. Kč.

Transfer na investice ve výši 620 tis. Kč.

Položka Výnosy z transferů od jiných a ostatních subjektů ve výši 12 114 tis. Kč obsahuje očekávanou finanční podporu JMK podle § 101a zákona č. 108/2006 Sb., finanční podporu JMK podle § 105 zákona č. 108/2006 Sb. o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů. Oproti roku 2024 je nižší o finanční podporu JMK na rozvoj paliativní péče, o níž není jisté, zda bude pro rok 2025 vyhlášena.

Položka výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů 46 tis. Kč transfer EU na akci „Zateplení Podpěrova“

Náklady v roce 2025 – celkem 52 500 tis. Kč

Náklady na materiál zohledňuje predikovanou inflaci a nárůst cen zejména u potravin.

Náklady na opravy a udržování

Rozpočtovaná částka na opravy je proti skutečnosti roku 2024 nižší, zahrnuje plánované opravy, zejména v kuchyni domova pro seniory, náklady na revize a údržbu svěřeného majetku.

Náklady na platy a zákonné odvody

Náklady na platy 27 217 tis. Kč jsou navýšeny a zohledňují posun zaměstnanců ve stupních dle odpracovaných let podle nařízení vlády č. 341/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů a růst platových tarifů o 1400 Kč u většiny profesí pracujících v domově pro seniory a částku cca 3 000 Kč u sociálních pracovníků. Počet zaměstnanců v přímé i nepřímé práci se zvýšil a odpovídá schválené síti JMK na rok 2025 a Pověření k poskytování služeb obecného hospodářského zájmu. Počet zaměstnanců zohledňuje skladbu klientů a náročnost péče odpovídající 84 % klientů ve III. a IV. stupni závislosti na péči. Průměrný plat pro rok 2025 činí 42 002 Kč.

V souvislosti se zvýšením nákladů na platy dojde ke zvýšení odvodů na zákonné zdravotní a sociální pojištění. Odvod do FKSP zůstává i pro rok 2025 ve výši 1% z objemu nákladů na platy.

Pokrytí nákladů na platy a zákonné zdravotní a sociální pojištění bylo zčásti uplatněno v žádosti o finanční podporu poskytování sociálních služeb na rok 2025 podle § 105 a 101a zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů.

V Brně dne 18. února 2025

Domov pro seniory Podpěrova,
příspěvková organizace

ředitelka

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Príspevková organizace: Domov pro seniory Vychodilova

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	104 059	101 773	107 760	107 992	106 673	104,8	98,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	56 027	53 500	65 263	65 496	68 000	127,1	103,8
Výnosy z transferů	47 934	48 273	42 309	42 309	38 673	80,1	91,4
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	23 732	27 583	20 083	20 083	18 583	67,4	92,5
Výnosy z transferů od městských částí	20		30	30			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	24 092	20 600	22 106	22 106	20 000	97,1	90,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	90	90	90	90	90	100,0	100,0
Ostatní výnosy	97		188	188			
Náklady celkem	103 896	101 773	107 760	107 745	106 673	104,8	99,0
Spotřeba materiálu	10 105	9 500	11 084	11 084	8 452	89,0	76,3
Spotřeba energie	7 221	8 000	6 291	6 291	7 300	91,3	116,0
Služby	10 172	9 183	11 292	11 292	11 204	122,0	99,2
z toho: Opravy a udržování	6 907	6 183	7 740	7 740	7 204	116,5	93,1
Mzdové náklady	52 298	52 000	53 868	53 868	55 000	105,8	102,1
z toho: Náklady na platy	48 964	49 400	50 393	50 394	51 530	104,3	102,3
Sociální pojištění a sociální náklady	18 591	18 265	18 467	18 467	19 315	105,7	104,6
Odpisy dlouhodobého majetku	2 780	2 825	2 839	2 824	2 902	102,7	102,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 729	2 000	3 920	3 920	2 500	125,0	63,8
Výsledek hospodaření po zdanění	163		0	247			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	163		0	247			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	53,9	52,6	60,6	60,8	63,7	121,3	104,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	53,9	52,6	60,6	60,8	63,7	121,3	104,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	55,4	54,1	62,2	62,4	65,5	121,2	105,0
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	500	1 500	1 500	1 500	1 300	86,7	86,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	103,3	100,1	100,1	105,1	100,1	100,0	95,2
Průměrný plat (v Kč)	39 500	41 126	41 952	39 957	42 899	104,3	107,4

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory

Vychodilova na rok 2025

Rozpočet na rok 2025 je sestaven jako vyrovnaný. Transfer od zřizovatele je schválen ve výši 18 583 Kč, proti skutečnosti roku 2024 snížen o 1 500 tis. Kč.

V oblasti výnosů z vlastní činnosti je do rozpočtu organizace zahrnuta částka 68 mil. Kč, což je o 2 504 tis. Kč více v porovnání s rokem 2024. Tento nárůst vychází z úrovně úhrad od klientů a příspěvků na péči ve druhé polovině roku 2024. Úhrady od zdravotních pojišťoven – lze očekávat udržení úrovně roku 2024.

Dotace podle §101a zákona č. 108/2006 Sb. je na rok 2025 odhadována ve výši 17 840 tis. Kč, což je o 2 460 tis. Kč méně než v roce 2024. Tato částka může být krácena podle možností poskytovatele dotace. Na rok 2025 byla schválena dotace Jihomoravského kraje podle §105 zákona č. 108/2006 Sb. ve výši 2 160 tis. Kč, v porovnání s rokem 2024 o 355 tis. Kč vyšší.

V oblasti nákladů jsou naplánovány výdaje odpovídající úrovni roku 2024, které nezohledňují případnou inflaci. Výdaje odpovídají kapacitě domova a stoupajícím nárokům na poskytovanou péči vzhledem ke snižující se soběstačnosti obyvatel a zhoršování jejich zdravotního stavu. Náklady na opravy jsou plánovány na nižší úroveň než v roce 2024, a to o 536 tis. Kč méně, s ohledem na rozpočtové možnosti. Plánovány jsou především nutné opravy vnitřních prostor v budově Vychodilova vyplývající z požadavků HZS JmK (oddělení chráněných únikových cest) a doporučení Inspektorátu práce (oprava podlahy a sanace zdiva v kuchyni), včetně opravy šaten pro stravovací provoz. Náklady na platy jsou navýšeny o 2,3 % vzhledem k zákonným úpravám platu od 1. 1. 2025. Odpovídajícím způsobem jsou navýšeny i povinné odvody.

Obdobně jako v předchozím roce zůstávají zvýšené odpisy v důsledku odepisování nově pořízeného investičního majetku a zhodnocení budov.

V Brně 12.2.2025


Ředitelka DS Vychodilova

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Mikuláškovo nám., p.o.

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	99 865	100 075	103 109	103 132	104 000	103,9	100,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	63 330	63 490	73 632	73 651	74 300	117,0	100,9
Výnosy z transferů	35 999	36 485	28 947	28 947	29 400	80,6	101,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	12 941	21 841	8 328	8 328	11 841	54,2	142,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	23 058	14 644	20 619	20 619	17 559	119,9	85,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	537	100	530	533	300	300,0	56,3
Náklady celkem	99 636	100 075	103 109	102 894	104 000	103,9	101,1
Spotřeba materiálů	16 335	16 640	18 340	18 360	16 950	101,9	92,3
Spotřeba energie	6 125	6 450	4 900	4 867	4 950	76,7	101,7
Služby	6 284	6 385	7 090	6 663	6 250	97,9	93,8
z toho: Opravy a udržování	2 946	2 300	3 155	2 807	2 150	93,5	76,6
Mzdové náklady	49 205	49 400	50 500	50 618	53 200	107,7	105,1
z toho: Náklady na platy	46 490	46 600	47 700	47 700	50 213	107,8	105,3
Sociální pojištění a sociální náklady	17 472	17 201	17 621	17 818	18 760	109,1	105,3
Odpisy dlouhodobého majetku	2 490	2 650	2 609	2 521	2 600	98,1	103,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 725	1 349	2 049	2 047	1 290	95,6	63,0
Výsledek hospodaření po zdanění	229			238			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	229			238			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	63,6	63,4	71,4	71,6	71,4	112,6	99,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	63,6	63,4	71,4	71,6	71,4	112,6	99,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	65,2	65,2	73,3	73,4	73,3	112,4	99,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele			510				
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	95,6	94,0	94,0	92,8	96,0	102,1	103,4
Průměrný plat (v Kč)	40 525	41 312	42 287	42 816	43 588	105,5	101,8

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

Domov pro seniory Mikuláškovu nám., p.o.

Výnosy z vlastních výkonů:

Úhrady za ubytování klientů vychází z úhradové vyhlášky. Plánovaný úhrn příspěvků na péči na rok 2025 vychází z odhadu struktury uživatelů pobytových služeb podle stupňů závislosti. Výnosy za poskytovanou zdravotní péči ovlivňuje četnost prováděných úkonů, které pojišťovny proplácí, a rovněž podmínky smluv jednotlivých zdravotních pojišťoven. S ohledem na úhradovou vyhlášku neočekáváme výrazný nárůst výnosů ze zdravotního pojištění, počítáme s výnosy přibližně 8350 Kč/lůžko/měsíc.

Naše zařízení pere a vaří pro další domovy pro seniory zřizované statutárním městem Brnem a zpracovává mzdy pro Domov pro seniory Koniklecová, p.o. Tyto externí služby ovlivňují celkové náklady i výnosy našeho zařízení (rostou sice vlastní tržby, ale na druhé straně i náklady - spotřeba potravin, pracích prostředků, energií a mzdových prostředků). V roce 2025 očekáváme za tyto služby výnosy ve výši 14,8 mil. Kč.

Příspěvek zřizovatele na rok 2025 byl přidělen v celkové částce 11 841 tis. Kč. Transfer na investice pro rok 2025 přidělený nemáme.

Spotřeba materiálu, energie, služeb, oprav a údržby:

Plánovaná výše nákladů na spotřebu materiálu je kalkulována dle očekávané skutečnosti. Přibližně 90% nákladů na materiál tvoří náklady na potraviny.

Náklady na služby byly sníženy z důvodu úsporných opatření.

Co se týče plánování oprav na rok 2025, tak musíme počítat zejména s finančními prostředky na opravy a údržbu budovy, které nám v posledních letech výrazně ovlivňují a zatěžují rozpočet naší organizace.

Mzdové náklady:

Náklady na platy zaměstnanců pro rok 2025 vycházejí z upraveného objemu prostředků na platy na rok 2024 navýšené o schválený nárůst platů o 1 400 Kč/měsíc/osoba, o očekávané postupy v platových stupních a navýšení nákladů o 2 pracovníky přímé obslužné péče. Mzdové náklady jsou navýšeny zejména o náklady na dovolenou pro pracovníky pracujících na dohody mimo pracovní poměr.

Ostatní náklady:

Ostatní náklady zahrnují především náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku, pojištění a prodej zboží v kantýně. Předpokládáme nákup pouze nezbytných položek v souvislosti s opotřebením majetku, nikoliv jeho modernizací.

Závěr:

Vyrovnaný návrh rozpočtu naší organizace na rok 2025 je sestaven korektně a zohledňuje platnou legislativu.

V Brně dne: 18. února 2025


ředitel Domova pro seniory Mikuláškovu nám., p.o.

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Holásecká

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	73 311	74 580	78 922	79 143	77 167	103,5	97,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	48 424	44 013	55 090	55 285	54 043	122,8	97,8
Výnosy z transferů	23 519	30 165	22 176	22 176	22 324	74,0	100,7
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	6 313	18 613	7 418	7 418	10 613	57,0	143,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	17 161	11 507	14 714	14 714	11 666	101,4	79,3
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	45	45	45	45	45	100,0	100,1
Ostatní výnosy	1 368	402	1 656	1 682	800	199,0	47,6
Náklady celkem	73 095	74 580	78 922	78 903	77 167	103,5	97,8
Spotřeba materiálu	7 706	7 109	7 987	7 984	7 660	107,8	95,9
Spotřeba energie	3 775	4 417	3 015	3 014	3 350	75,8	111,1
Služby	3 015	2 780	5 350	5 349	4 755	171,0	88,9
z toho: Opravy a udržování	999	968	2 663	2 663	2 070	213,8	77,7
Mzdové náklady	40 957	42 628	43 154	43 154	43 100	101,1	99,9
z toho: Náklady na platy	38 728	40 228	40 644	40 644	41 110	102,2	101,1
Sociální pojištění a sociální náklady	14 588	14 632	14 897	14 896	14 780	101,0	99,2
Odpisy dlouhodobého majetku	2 516	2 610	2 610	2 596	2 682	102,8	103,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	537	404	1 909	1 909	840	207,9	44,0
Výsledek hospodaření po zdanění	216			241			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	216			241			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	66,2	59,0	69,8	70,1	70,0	118,7	100,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	66,2	59,0	69,8	70,1	70,0	118,7	100,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	68,6	61,2	72,2	72,5	72,6	118,6	100,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	79,1	78,8	78,8	79,6	78,8	100,0	98,9
Průměrný plat (v Kč)	40 800	42 569	43 010	42 532	43 503	102,2	102,3

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení

Komentář ke schválenému rozpočtu Domov pro seniory Holásecká, p. o. na rok 2025

Rozpočet pro rok 2025 je schválen jako vyrovnaný.

Výnosy (dle R 2025)

Výnosy z vlastních výkonů – vychází ze skutečnosti roku 2024

- předpoklad **úhrad za pobyt a stravu** – ve výši 99,6 % skutečnosti r. 2024 (21 000 tis. Kč),
- předpoklad **úhrad PnP** – ve výši 98,5 % skutečnosti r. 2024 (17 000 tis. Kč),
- **úhrady zdravotních pojišťoven** – výše závisí na provedených výkonech dle potřeb a stavu klientů DS, min. očekávaná výše 94,8 % skutečnosti r. 2024 (16 020 tis. Kč),
- **výnosy za prodej přebytků elektrické energie** z FTV DS – ve výši 100 % skutečnosti r. 2024 (8 tis. Kč), výnos závisí na výši vlastní spotřeby elektrické energie a výkonu FTV vlivem počasí,
- nově **výnosy z pronájmu** – ve výši 15 tis. Kč.

Výnosy z transferů

- **příspěvek zřizovatele** na provozní výdaje – je navržen ve výši 143 % r. 2024 (10 613 tis. Kč),
- finanční **podpora od JMK dle § 101a** – je očekávána ve výši 78 % r. 2024 (10 466 tis. Kč),
- finanční **podpora od JMK dle § 105** – je očekávána ve výši 90 % r. 2024 (1 200 tis. Kč),
- **transfer. podíl inv. dotace OPŽP** na fotovoltaiku – ve výši 100 % r. 2024 (45 tis. Kč).

Ostatní výnosy

- čerpání rezervního fondu – čerpání na akce pro klienty (zajištění občerstvení a nápojů, květiny k životnímu jubileu klientů apod.) je navrženo ve výši 94 % r. 2024 (300 tis. Kč),
- vypořádání dohadných položek z roku 2024 (PnP, vypořádání ZP) ve výši 12 % skutečnosti r. 2024 (100 tis. Kč), většina plnění byla vypořádána již v roce 2024.
- přijatý kreditní úrok ve výši 78 % skutečnosti r. 2024 (400 tis. Kč).

Náklady (dle R 2025)

Spotřeba materiálu: snížení na 95,9 % skutečnosti r. 2024, skutečná spotřeba bude záviset na vývoji cen, není očekávána vyšší spotřeba materiálu.

Spotřeba energie: zvýšení o 11,1 % skutečnosti r. 2024, je zahrnuta rezerva na případné navýšení ceny el. energie a zemního plynu, a dále na každoroční navýšení ceny vodného a stočného.

Plán oprav a udržování: snížení na 77,7 % skutečnosti roku 2024, vychází z revize stávajících potřeb DS, rok 2024 byl ovlivněn opravou havarijního stavu rozvodu vody.

Plán služeb: snížení na 88,9 % skutečnosti r. 2024, vychází z optimalizace dlouhodobých smluv.

Náklady na platy: navýšení o 1,1 % skutečnosti r. 2024 odráží navýšení platových tarifů.

Sociální pojištění a sociální náklady: snížení o 0,8 % skutečnosti r. 2024 odráží snížení nákladů na ochranné pracovní pomůcky.

Odpisy: dle plánu odpisů dosud zařazeného majetku + předpoklad investic roku 2025.

Ostatní náklady: snížení na 44 % skutečnosti r. 2024 - jedná se o daň z příjmu hrazenou z přijatého kreditního úroku a zúčtování dohadných položek.

Plán pracovníků: nutnost udržet počet 78,75 zaměstnanců, má-li být zachována kvalita péče o klienty. Podíl uživatelů ve III. a IV. stupni – tj. těžké a úplné závislosti na celkovém počtu uživatelů se pohybuje okolo 79 %.

Průměrný plat je plánován ve výši 43 503 Kč, zvýš. o 2,3 % oproti skutečnosti r. 2024 (navýšení tarifů).

V Brně dne 6. února 2025

Zpracovala: [redacted]

Schválila: [redacted]

ředitelka příspěvkové organizace

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Kosmonautů, p. o.

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	77 617	77 836	79 622	79 831	79 985	102,8	100,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	45 546	44 190	53 060	53 235	55 467	125,5	104,2
Výnosy z transferů	31 833	33 646	25 481	25 480	24 098	71,6	94,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	14 490	17 490	8 590	8 590	10 490	60,0	122,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	17 322	16 135	16 870	16 870	13 587	84,2	80,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	21	21	21	21	21	100,0	102,0
Ostatní výnosy	238		1 081	1 116	420		37,6
Náklady celkem	77 336	77 836	79 622	79 609	79 985	102,8	100,5
Spotřeba materiálu	12 869	11 450	13 730	13 728	12 124	105,9	88,3
Spotřeba energie	2 935	3 500	2 500	2 497	3 280	93,7	131,4
Služby	5 918	4 319	6 019	6 032	4 150	96,1	68,8
z toho: Opravy a udržování	3 090	1 395	3 095	3 417	1 425	102,2	41,7
Mzdové náklady	37 151	40 507	38 007	37 986	41 865	103,4	110,2
z toho: Náklady na platy	36 428	39 500	37 000	37 168	40 780	103,2	109,7
Sociální pojištění a sociální náklady	13 561	14 664	13 664	13 387	14 653	99,9	109,5
Odpisy dlouhodobého majetku	1 225	1 232	1 263	1 302	1 263	102,5	97,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 677	2 164	4 439	4 677	2 650	122,5	56,7
Výsledek hospodaření po zdanění	281			222			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	281			222			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	58,9	56,8	66,6	66,9	69,3	122,1	103,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	58,9	56,8	66,6	66,9	69,3	122,1	103,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	59,8	57,7	67,7	68,0	70,5	122,1	103,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		500	500	500	530	106,0	106,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	73,2	77,6	77,6	74,7	78,6	101,3	105,2
Průměrný plat (v Kč)	41 471	42 418	39 734	41 463	43 236	101,9	104,3

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení



**Domov pro seniory Kosmonautů, příspěvková organizace,
ulice Kosmonautů 548/21, 625 00 Brno – Starý Lískovec**

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2025

Schválený rozpočet pro rok 2025 je sestaven jako vyrovnaný, zajišťující kontinuální chod organizace. Vlastní výnosy jsou napočítané dle úhradové vyhlášky platné od 1. 7. 2024. Rozpočet je sestaven na přechodně snížený stav 105 klientů a zahrnuje navýšení 1 úvazku (sociální pracovník) oproti r. 2024.

VÝNOSY ... v celkové výši 79 985 tis. Kč

- Tržby za vlastní výkony ve výši 55 467 tis. Kč rozpočtujeme vyšší o 2 232 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2024. Jedná se cca o 4 % vyšší příjmy od zdravotních pojišťoven.
- Příspěvek zřizovatele schválený Zastupitelstvem města Brna na rok 2025 ve výši 10 490 tis. Kč je vyšší o 1 900 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2024. Důvodem je, že organizace s ohledem na celkovou ekonomickou situaci v národním hospodářství v minulém roce dodržovala nastavená přísná úsporná opatření v oblasti nákupu materiálu a služeb, zvýšila výnosy příjmy od zdravotních pojišťoven a odvedla 8 900 tis. Kč z příspěvku zřizovatele.
- Státní dotace ve výši 13 587 tis. Kč jsou rozpočtovány o 3 300 tis. v nižší výši, než činila skutečnost roku 2024, jedná se o pokles cca 21 %. Dotace budou použity na poskytování sociální služby – domov se zvláštním režimem, viz § 101a a § 105 zák. o soc. službách.

NÁKLADY ... v celkové výši 79 985 tis. Kč

- Materiál – 12 124 tis. Kč je nižší o 1 604 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2024. Z toho rozpočtujeme 10 905 tis. Kč potraviny – stravu pro klienty.
- Energie – 3 280 tis. Kč jsou vyšší o 783 tis. Kč oproti roku 2024, z důvodu očekávaného zvýšení distribučních poplatků a vzhledem k mírnější zimě v roce 2024, kdy byly nižší náklady na energie.
- Služby celkem – 4 150 tis. Kč rozpočtujeme oproti skutečnosti 2024 nižší o 1 882 tis. Kč. Snížený rozpočet plánujeme z důvodu nižších nákladů na opravy.
- Mzdové náklady - 41 865 tis. Kč rozpočtujeme oproti skutečnosti 2024 vyšší o 3 879 tis. Kč, z toho: náklady na platy 40 780 tis. Kč.
Nařízením vlády 466/2024 S., o platových poměrech ve veřejné správě, došlo k navýšení platů zaměstnanců o 1400 Kč pro rok 2025.
Průměrný počet zaměstnanců odpovídá počtu pracovníků přímé a nepřímé péče v Pověřeni k poskytování služby obecného hospodářského zájmu a skladbě klientů, kterým je poskytována sociální služba.
- Sociální pojištění a sociální náklady – 14 653 tis. Kč (zákonné odvody, jednotný příděl FKSP, náklady na stravování zaměstnanců, jiné sociální zákonné pojištění), je oproti skutečnosti r. 2024 vyšší o 1 266 tis. Kč. Jedná se o navýšení v závislosti na běžném počtu pracovníků.
- Ostatní náklady celkem – 2 650 tis. Kč, jedná se o snížení o 2 027 tis. Kč.

Brno 19. 02. 2025

Mgr. [redacted]

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Nopova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	142 570	150 574	148 410	148 100	89 000	59,1	60,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	90 790	87 663	115 963	115 780	53 000	60,5	45,8
Výnosy z transferů	50 994	62 413	31 949	31 949	35 034	56,1	109,7
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	16 074	33 674	1 674	1 674	23 674	70,3	1 414,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	34 920	28 739	30 275	30 275	11 360	39,5	37,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	786	498	498	372	966	194,0	260,0
Náklady celkem	142 317	150 574	148 410	148 003	89 000	59,1	60,1
Spotřeba materiálu	15 850	17 522	16 322	16 303	8 500	48,5	52,1
Spotřeba energie	6 858	7 500	5 400	5 477	3 600	48,0	65,7
Služby	8 601	10 600	10 400	10 430	7 217	68,1	69,2
z toho: Opravy a udržování	1 751	2 500	2 300	2 157	1 000	40,0	46,4
Mzdové náklady	79 289	80 700	83 700	83 423	50 190	62,2	60,2
z toho: Náklady na platy	77 738	78 800	81 800	81 774	49 590	62,9	60,6
Sociální pojištění a sociální náklady	28 699	28 920	29 456	29 318	17 465	60,4	59,6
Odpisy dlouhodobého majetku	1 604	1 732	1 732	1 630	1 598	92,3	98,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 415	3 600	1 400	1 423	430	11,9	30,2
Výsledek hospodaření po zdanění	252			97			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	252			97			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	63,8	58,2	78,1	78,2	59,6	102,3	76,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	63,8	58,2	78,1	78,2	59,6	102,3	76,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	64,5	58,9	79,1	79,1	60,6	103,0	76,7
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	152,0	151,0	151,0	153,5	95,0	62,9	61,9
Průměrný plat (v Kč)	42 622	43 488	45 143	44 385	43 500	100,0	98,0

V Brně dne: 19. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Nopova na rok 2025

V souvislosti s připravovanou komplexní rekonstrukcí by měl být provoz domova pro seniory Nopova, p.o. ukončen na přelomu roku 2025/2026. Přestože může dojít k časové prodlevě se zahájením realizace, při vyhotovení rozpočtu se vychází z harmonogramu uzavřené koncesní smlouvy, která tyto termíny stanovuje.

Provoz domova bude zatížen očekávaným přesunem klientů a zaměstnanců tak, aby do konce srpna bylo zařízení prázdné. Na začátku roku 2026 by měly být zahájeny další kroky spojené s demolicí a výstavbou nového zařízení.

Výnosy celkem: 89 000 tis. Kč

Výnosy z vlastních výkonů:

- Díky ubývajícím klientům bude rok 2025 ve znamení snižování očekávaných výnosů. K poklesu dojde i u zdravotních pojišťoven a výnosů z dotačních titulů.
- Výnosy od zdravotních pojišťoven předpokládáme v roce 2025 ve výši 17 000 tis. Kč.
- Očekávaný pokles je ve výši cca **62 780 tis. Kč** oproti předchozímu roku.

Výnosy z transferů:

- Příspěvek zřizovatele na rok 2025 je ve výši **23 674 tis. Kč**. Žádost na dotace pro poskytovatele sociálních služeb dle § 101a a § 105 zák. č. 108/2006 Sb. pro rok 2025 byla odeslána ve výši 11 359,9 tis. Kč, tj. zhruba o 60% méně než obdržená dotace roku 2024.

§ 101 ve výši **10 000 000 Kč**.

§ 105 ve výši **1 359 900 Kč**.

Ostatní výnosy:

- Očekáváme zhruba výši **966 tis. Kč**. Nejvyšší položku tvoří darovaný materiál.

Náklady celkem: 89 000 tis. Kč

Náklady v roce 2025 jsou poníženy postupným útlumem provozu.

Materiál:

- Plán na rok 2025 je zhruba o polovinu nižší než v roce 2024. tj. celkově o **7 803 tis. Kč** méně.

Energie:

- V roce 2025 očekáváme snížení energií o zhruba 1,8 mil. Kč. Předpokládáme, že topná sezóna na podzim 2025 již nebude zahájena.

Služby (vč. oprav a udržování):

- Nejvyšší položkou u služeb jsou náklady na praní prádla.
- Objem prostředků na opravy je snížen o 60%. Z důvodu demolice DS se opravy omezují pouze na ty nejnutnější tak, aby byl zachován plynulý provoz.

Objem osobních nákladů včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů:

- Mzdové náklady jsou oproti předchozímu roku sníženy zhruba o 40%. Je to vlivem útlumu provozu a přesunu zaměstnanců do jiných zařízení.

Ostatní náklady:

- Nejvyšší položky tvoří nákupy drobného dlouhodobého majetku.

Odpisy:

- Vychází z odpisového plánu a plánu investičních nákupů.

V Brně dne 19. 2. 2025


ředitel DS Nopova, p.o

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Centrum sociálních služeb

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	485 358	489 413	516 310	516 319	552 113	112,8	106,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	76 873	72 000	86 651	86 655	89 000	123,6	102,7
Výnosy z transferů	407 247	417 413	425 089	425 091	459 113	110,0	108,0
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	216 048	212 698	214 735	214 735	212 698	100,0	99,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	912	1 800	1 973	1 973	1 900	105,6	96,3
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	189 272	201 900	207 366	207 369	243 500	120,6	117,4
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 014	1 015	1 015	1 014	1 015	100,0	100,1
Ostatní výnosy	1 239		4 570	4 572	4 000		87,5
Náklady celkem	482 503	489 413	516 310	516 224	552 113	112,8	107,0
Spotřeba materiálu	13 887	15 000	16 320	16 322	17 000	113,3	104,2
Spotřeba energie	18 745	22 000	14 000	13 931	14 533	66,1	104,3
Služby	41 550	41 000	45 488	45 496	43 030	105,0	94,6
z toho: Opravy a udržování	20 918	20 500	21 850	21 847	19 000	92,7	87,0
Mzdové náklady	284 306	288 000	308 140	308 137	329 800	114,5	107,0
z toho: Náklady na platy	278 455	281 500	302 040	301 762	320 300	113,8	106,1
Sociální pojištění a sociální náklady	109 696	109 000	116 500	116 490	130 650	119,9	112,2
Odpisy dlouhodobého majetku	6 433	6 800	7 176	7 175	7 600	111,8	105,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	7 885	7 613	8 686	8 673	9 500	124,8	109,5
Výsledek hospodaření po zdanění	2 856			94			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	2 856			94			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	15,9	14,7	16,8	16,8	16,1	109,6	96,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	16,0	14,7	16,8	16,8	16,1	109,6	96,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	16,1	14,9	17,0	17,0	16,3	109,6	96,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	663	663	663	663	663	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 821	3 120	12 286	11 567	3 550	113,8	30,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	580,9	590,0	620,0	618,9	645,0	109,3	104,2
Průměrný plat (v Kč)	39 946	39 760	40 597	40 632	41 382	104,1	101,8

V Brně dne: 6. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru: Doporučuji ke schválení



Komentář ke schválenému rozpočtu Centra sociálních služeb, příspěvkové organizace na rok 2025

Komentář zdůvodňuje významnější rozdíly rozpočtu schváleného na rok 2025 proti skutečnosti roku 2024. Rozpočet je sestavený jako vyrovnaný.

Výnosy:

- Transfer od zřizovatele na rok 2025 je schválený ve stejné výši 212 698 tis Kč jako v roce 2024, zahrnuje také transfer pro Tísňovou linku.
- Transfer ze SR a státních fondů, očekáváme ve stejné výši jako v roce 2024.
- Transfery od jiných ÚSC (JMK) dle § 101a (žádost č. 1) a dle §105 (žádost č. 2 a 3, IP) na rok 2025 jsou vypočteny dle Pravidel a Kritérií JMK na rok 2025, ve vazbě na náklady za uznatelné činnosti. Očekáváme navýšení o 36 131 tis. Kč na navýšené mzdové náklady Pečovatelské služby na zajištění smluvní péče.
- Vlastní výnosy z úhrad uživatelů služeb a zdravotních pojišťoven (VZP, VOZP, ČPZP, ZPMN a Oborová ZP) předpokládáme navýšené o cca 2 345 tis. Kč proti roku 2024.

Náklady:

Náklady na běžný provoz v roce 2025 jsou rozpočtovány v závislosti na výnosech.

- Spotřeba materiálu očekávaná vyšší o 678 tis. Kč z důvodu navyšování cen PHM a potravin.
- Náklady na služby předpokládáme nižší o 2 466 tis. Kč, z toho na opravy 2 847 tis. Kč, z důvodu úspory nákladů.
- Mzdové náklady vč. odvodů jsou navýšeny o nové zaměstnance zejména na Pečovatelskou službu (PS) pro zajištění stávající smluvní péče z důvodu časté krátkodobé a také dlouhodobé nemocnosti. Dále se jedná o navýšení dle NV 341/2017 Sb. Rozdíl je 35 823 tis. Kč.
- Odpisy na rok 2025 jsou plánovány ve výši cca 7 600 tis. Kč (nákup užitkových vozidel pro PS koncem roku 2024 - 9 ks), navýšení o 425 tis. Kč.
- Ostatní náklady jsou navýšeny o nákupy vybavení na 30 budovách CSS (běžná obnova vybavení jako je kancelářská technika, nábytek, spotřebiče, PC z důvodu přechodu na Windows 2011 aj.) o 827 tis. Kč.

CSS má na rok 2025 návrh pracovníků 645 úvazků, tj. o 26,10 úvazků více proti skutečnosti roku 2024. Tento rozdíl zahrnuje nadúvazky pracovníků sociální péče na PS 16,60 úvazků, mediační středisko 2 úvazky, SOH Rumiště 1 úvazek, MRP 1 úvazek, odlehčovací služby 4,5 úvazku, IT 1 úvazek.

V Brně 18.2.2025

Zpracovala: [redacted]

Schválil: [redacted]

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Národní divadlo Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	666 381	607 056	771 399	771 117	674 447	111,1	87,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	108 155	50 900	127 229	127 846	96 000	188,6	75,1
Výnosy z transferů	548 876	553 656	617 121	616 675	575 947	104,0	93,4
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	478 844	515 656	529 867	529 644	538 947	104,5	101,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	54 732	38 000	70 254	70 031	37 000	97,4	52,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	15 300		17 000	17 000			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	9 350	2 500	27 049	26 596	2 500	100,0	9,4
Náklady celkem	666 376	607 056	771 399	771 044	674 447	111,1	87,5
Spotřeba materiálu	22 996	18 496	34 936	34 934	22 536	121,8	64,5
Spotřeba energie	27 538	20 174	24 186	24 141	22 880	113,4	94,8
Služby	118 737	114 752	180 141	180 129	119 505	104,1	66,3
z toho: Opravy a udržování	17 447	7 500	21 082	21 082	7 500	100,0	35,6
Mzdové náklady	302 862	255 108	314 103	314 093	296 353	116,2	94,4
z toho: Náklady na platy	291 419	250 448	303 166	303 158	291 693	116,5	96,2
Sociální pojištění a sociální náklady	106 888	97 613	107 843	107 825	110 135	112,8	102,1
Odpisy dlouhodobého majetku	79 271	95 987	97 319	97 319	95 112	99,1	97,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	8 084	4 926	12 871	12 603	7 926	160,9	62,9
Výsledek hospodaření po zdanění	5			73			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-2 152	-1 500	-1 500	-3 704	-1 500	100,0	40,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	2 157	1 500	1 500	3 777	1 500	100,0	39,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	16,2	8,4	16,5	16,6	14,2	169,8	85,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	17,7	9,5	18,2	18,3	15,9	167,3	86,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	18,4	10,0	18,9	19,0	16,6	166,4	87,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	54 710	70 987	72 312	72 312	70 112	98,8	97,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	4 975						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	649,1	663,9	663,9	648,5	665,5	100,2	102,6
Průměrný plat (v Kč)	37 413	31 438	38 055	38 959	36 527	116,2	93,8

V Brně dne: 12. 2. 2025

Zpracoval(a):

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Stanovisko odpovědného útvaru:

Komentář ke schválenému rozpočtu NdB na rok 2025

Návrh rozpočtu na rok 2025 je předkládán jako vyrovnaný.

VÝNOSY (v tis. Kč)**Transfer od zřizovatele**

515 656 (příspěvek pro rok 2024) -21 399 (dotace festival Janáček Brno) +2 000 (FJB – lichý rok) +7 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) -4 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) -875 (snížení odpisů) + 2 500 (navýšení příspěvku festival DSB) -232 (příjmy z dlouhodobých pronájmů) -144 (příjmy z dlouhodobých pronájmů – VHČ) + 19 068 (neúčelové navýšení – ostatní) + 19 373 (účelové navýšení – platy) = 538 947

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na energie na rok 2025 je plánován ve výši 22 880 tis. Kč.

Transfer z Programu státní podpory profes. divadel v předpokládané výši: 37 000

Žádné další transfery nejsou ve výnosech z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů započteny. V případě získání dalších dotací např. z MKČR, dojde adekvátně k navýšení příslušných nákladových položek.

Výnosy za vlastní výkony a zboží: Předpoklad = 96 000

Plánovaná prognóza výnosů vychází z trendu rostoucích tržeb v předchozích letech.

Ostatní výnosy: 2 500

Odhad ostatních výnosů vychází z předpokládaného vývoje darů, měnové politiky atd.

NÁKLADY (v tis. Kč)

služby: 114 752 (nákl. na služby 2024) -21 399 (dotace festival Janáček Brno) +2 000 (FJB - lichý rok) +7 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) -4 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) + 2 500 (navýšení příspěvku festival DSB) +18 652 (promítnutí navýšení cen za předchozí období) = 119 505

Náklady na služby mohou být ovlivněny také případnými projekty financovanými z dotačních programů (viz výše). Ve schváleném rozpočtu jsou na nezbytně nutné výši.

Spotřeba materiálu

Nákladová položka spotřeba materiálu je nastavena na nezbytně nutné výši.

Spotřeba energie

Plánované náklady jsou o 3 261 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2024.

Opravy a udržování

Položka opravy a udržování je nastavena na úrovni nezbytných nákladů.

Mzdové náklady: 296 353

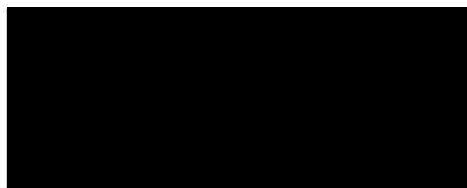
z toho platy: 291 693

Soc. pojištění a soc. náklady: 110 135**Odpisy: 95 112****Ostatní náklady: 7 926**

V této nákladové kategorii není počítáno s nahodilými náklady, které vyplynou až v průběhu roku.

Výše odvodu z fondu investic do rozpočtu zřizovatele je plánovaná ve výši 70 112 tis. Kč.

Srdečně



ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Centrum experimentálního divadla

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	94 783	89 806	97 652	97 610	105 806	117,8	108,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	11 410	12 200	12 565	12 565	12 400	101,6	98,7
Výnosy z transferů	82 603	76 946	84 677	84 639	92 746	120,5	109,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	72 257	68 946	76 342	76 304	84 746	122,9	111,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	9 566	8 000	7 535	7 535	8 000	100,0	106,2
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	780		800	800			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	770	660	410	406	660	100,0	162,6
Náklady celkem	94 475	89 806	97 652	97 610	105 806	117,8	108,4
Spotřeba materiálu	3 413	4 076	3 826	3 826	4 276	104,9	111,8
Spotřeba energie	3 550	2 544	3 244	3 209	2 544	100,0	79,3
Služby	22 952	17 952	20 617	20 613	20 379	113,5	98,9
z toho: Opravy a udržování	4 434	400	1 520	1 520	400	100,0	26,3
Mzdové náklady	42 814	42 941	46 904	46 904	51 970	121,0	110,8
z toho: Náklady na platy	39 309	40 941	43 027	43 025	48 970	119,6	113,8
Sociální pojištění a sociální náklady	14 452	14 726	15 640	15 637	17 519	119,0	112,0
Odpisy dlouhodobého majetku	4 121	4 166	4 225	4 225	4 714	113,2	111,6
Daň z příjmů	70		149	149			
Ostatní náklady	3 103	3 401	3 047	3 047	4 404	129,5	144,5
Výsledek hospodaření po zdanění	308						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-321	-400	-400	-924	-400	100,0	43,3
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	629	400	400	924	400	100,0	43,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	12,1	13,6	12,9	12,9	11,7	86,3	91,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	12,4	13,9	13,2	13,2	12,0	86,4	91,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovaných odpisů) v %	12,6	14,2	13,4	13,5	12,3	86,1	91,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 120	2 166	2 225	2 225	2 714	125,3	122,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		4 770	4 770	4 770	8 140	170,6	170,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	95,8	94,5	94,5	100,6	102,5	108,5	101,9
Průměrný plat (v Kč)	34 194	36 103	37 943	35 658	39 813	110,3	111,7

V Brně dne: 10. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odvětvového útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Schválil(a):

Komentář ke schválenému rozpočtu Centra experimentálního divadla, p. o. na rok 2025

Centrum experimentálního divadla, p. o. (dále též CED) předkládá rozpočet na rok 2025, který počítá s neinvestičním příspěvkem zřizovatele ve výši **84 746 tis. Kč**. Oproti skutečnosti předchozího roku, kdy výše neinvestičního příspěvku zřizovatele činila 76 304 tis. Kč, se jedná o nárůst o 8 442 tis. Kč.

Schválený rozpočet na rok 2025 se v porovnání se skutečností k 31. 12. 2024 liší zejména v následujících oblastech:

- Zvýšení ostatních výnosů o 254 tis. Kč souvisí s očekávaným nárůstem spoluprací s dalšími subjekty.
- V nákladové položce spotřeba energie dochází k poklesu o 665 tis. Kč, což odpovídá výši neinvestičního účelového příspěvku, který zřizovatel organizaci poskytl na pokrytí zvýšených nákladů na energie v roce 2024. V roce 2025 očekáváme pokles cen energií.
- Meziroční pokles nákladů na opravy a udržování o 1 120 tis. Kč je způsoben tím, že v roce 2024 organizace čerpala účelový příspěvek zřizovatele na opravy a realizovala další mimořádné opravy z vlastního rozpočtu.
- Dochází k růstu nákladů v položkách mzdové náklady o 5 066 tis. Kč a sociální pojištění a sociální náklady o 1 882 tis. Kč. Tento růst souvisí s vládním navýšení platových tarifů zaměstnanců ve veřejné správě, s vytvořením nových pracovních pozic pracovníka vztahů k veřejnosti, fundraisera a dramaturga, a dále se zlepšením platových podmínek stávajících zaměstnanců. Organizace pro rok 2025 nově obdržela neinvestiční příspěvky zřizovatele ve výši 2 922 tis. Kč na platy včetně odvodů, 5 300 tis. Kč na zlepšení platových podmínek stávajících zaměstnanců, 700 tis. Kč na vytvoření pozice pracovníka vztahů k veřejnosti (úvazek 1,0), 300 tis. Kč na vytvoření pozice fundraisera (0,5 úvazku po dobu 3 let), 600 tis. Kč na vytvoření pozice dramaturga Terénu (úvazek 1,0).
- Nárůst v položce ostatní náklady o 1 357 tis. Kč reflektuje náklady na vznik nových inscenací, které se promítají v pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku (DDHM), dále náklady na obměnu a doplnění vybavení divadel DDHM, případně náklady na projekty spoluprací s dalšími subjekty.
- Odpisy dlouhodobého majetku rostou o 489 tis. Kč z důvodu pořízení dlouhodobého majetku z investičního transferu zřizovatele a fondu investic organizace.

Samostatnou otázkou je rekonstrukce areálu CED na Zelném trhu. Pro rok 2025 zřizovatel vyčlenil prostředky na zpracování architektonické studie, která bude podkladem pro další postup rekonstrukce.

V Brně dne 13. 2. 2025



ředitel CED

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Městské divadlo Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	456 304	443 068	466 833	467 369	468 805	105,8	100,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	128 768	120 000	152 000	152 757	134 000	111,7	87,7
Výnosy z transferů	325 276	319 568	309 833	309 833	331 805	103,8	107,1
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	298 005	282 871	286 580	286 580	308 786	109,2	107,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	24 434	35 980	20 376	20 376	22 302	62,0	109,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	2 120		2 160	2 160			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	717	717	717	717	717	100,0	100,0
Ostatní výnosy	2 260	3 500	5 000	4 779	3 000	85,7	62,8
Náklady celkem	451 205	443 068	466 833	466 060	468 805	105,8	100,6
Spotřeba materiálu	21 076	17 100	22 600	22 510	21 750	127,2	96,6
Spotřeba energie	16 268	16 000	17 600	17 509	13 500	84,4	77,1
Služby	103 350	99 250	106 400	106 139	107 000	107,8	100,8
z toho: Opravy a udržování	15 988	6 500	12 800	12 709	6 500	100,0	51,1
Mzdové náklady	199 514	203 000	205 700	205 601	213 095	105,0	103,6
z toho: Náklady na platy	191 571	195 000	196 000	195 770	205 095	105,2	104,8
Sociální pojištění a sociální náklady	74 358	70 000	74 600	74 578	73 624	105,2	98,7
Odpisy dlouhodobého majetku	27 973	29 173	29 173	29 058	29 151	99,9	100,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	8 666	8 545	10 760	10 665	10 685	125,0	100,2
Výsledek hospodaření po zdanění	5 099			1 309			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	3 653	-2 500	-3 500	-3 306	-2 750	110,0	83,2
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	1 446	2 500	3 500	4 615	2 750	110,0	59,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	28,5	27,1	32,6	32,8	28,6	105,5	87,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	29,9	27,4	32,9	33,1	28,9	105,5	87,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	30,4	29,0	34,7	35,0	30,5	105,1	87,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	21 143	4 456	4 456	4 456	4 434	99,5	99,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	5 012	351	351				
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	412,0	410,0	400,0	395,7	400,0	97,6	101,1
Průměrný plat (v Kč)	38 748	39 634	40 833	41 229	42 728	107,8	103,6

V Brně dne: 18. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odvětvového útvaru:

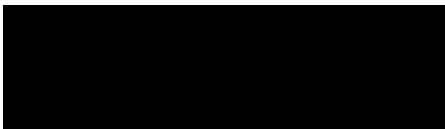
V Brně dne 18. 2. 2025

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

Celkové výnosy a náklady organizace jsou na rok 2025 plánovány ve výši 468 805 tis. Kč, tj. 105,8 % schváleného rozpočtu výnosů a nákladů roku 2024, 100,3 % skutečných výnosů roku 2024 a 100,6 % skutečných nákladů roku 2024. Návrh rozpočtu je plánován jako vyrovnaný, plánovaná ztráta z hlavní činnosti ve výši 2 750 tis. Kč je plně vyrovnána plánovaným zlepšeným výsledkem hospodaření z doplňkové činnosti.

Výraznější odchylky dosahují položky výnosy z vlastních výkonů a zboží (111,7 % schváleného rozpočtu 2024, 87,7 % skutečnosti 2024) a ostatní výnosy (85,7 % schváleného rozpočtu 2024 a 62,8 % skutečnosti 2024). Nárůst u výnosů z vlastních výkonů a zboží souvisí s vysokou návštěvností divadla a s ní spojeným kontinuálním růstem výnosů ze vstupného, zejména vzhledem k vývoji výnosů ze vstupného se předpokládá navýšení rozpočtu této položky v průběhu roku 2025. Ostatní výnosy jsou položkou, na kterou jsou účtovány různé kategorie výnosů nespádajících do výnosů za vlastní výkony a zboží a výnosy z transferů. Její výše je obtížněji predikovatelná a bývá v průběhu roku na základě skutečného vývoje upravována.

V případě nákladů výraznější odchylky od schváleného rozpočtu na rok 2024 a skutečnosti 2024 dosahují položky spotřeba materiálu (127,2 % schváleného rozpočtu 2024), náklady na energie (84,4 % schváleného rozpočtu 2024 a 77,1 % skutečnosti 2024), opravy a udržování (51,1 % skutečnosti 2024) a ostatní náklady (125,0 % schváleného rozpočtu 2024). U položky spotřeba materiálu se jedná o předpoklad výše nákladů související zejména s plánem premiér a finanční náročností výroby jednotlivých představení, která je každý rok jiná. Náklady na energie se odvíjí od vývoje cen energií a faktorů ovlivňujících jejich spotřebu, výše nákladů na energie může být v průběhu roku upravována. U položky opravy a udržování se jedná o pokles nákladů související s nákladnějšími opravami na obou scénách divadla v roce 2024, které výši této položky vychýlily od dlouhodobě plánované úrovně odpovídající 6 500 tis. Kč.


ředitel Městského divadla Brno, příspěvkové organizace

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Divadlo Radost

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB



	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	46 657	44 923	49 740	49 320	48 726	108,5	98,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	8 264	7 500	9 930	9 932	8 700	116,0	87,6
Výnosy z transferů	38 071	37 323	39 380	38 960	39 926	107,0	102,5
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	32 454	32 940	34 390	33 967	33 936	103,0	99,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 623	3 000	3 250	3 250	4 690	156,3	144,3
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	820	1 000	1 380	1 380	1 000	100,0	72,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	174	383	360	363	300	78,3	82,6
Ostatní výnosy	322	100	430	428	100	100,0	23,4
Náklady celkem	46 309	44 923	49 740	49 289	48 726	108,5	98,9
Spotřeba materiálu	1 401	1 300	1 430	1 427	1 500	115,4	105,1
Spotřeba energie	2 280	2 400	1 920	1 918	2 200	91,7	114,7
Služby	8 726	6 524	9 400	9 310	7 300	111,9	78,4
z toho: Opravy a udržování	2 622	2 500	1 500	1 460	1 500	60,0	102,7
Mzdové náklady	21 296	22 620	22 740	22 710	24 600	108,8	108,3
z toho: Náklady na platy	20 527	22 300	21 900	21 912	23 800	106,7	108,6
Sociální pojištění a sociální náklady	7 987	7 620	8 600	8 295	8 426	110,6	101,6
Odpisy dlouhodobého majetku	3 677	3 559	3 860	3 845	3 600	101,2	93,6
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	942	900	1 790	1 784	1 100	122,2	61,7
Výsledek hospodaření po zdanění	348			31			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-144	-400	-400	-800	-500	125,0	62,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	492	400	400	831	500	125,0	60,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	17,8	16,7	20,0	20,2	17,9	106,9	88,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	18,3	17,1	20,4	20,6	18,3	106,7	88,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	19,4	18,1	21,6	21,9	19,3	106,3	88,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 087	1 087	1 087	1 087	1 087	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		2 300	2 685	2 685	600	26,1	22,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	52,4	55,0	55,0	51,5	55,0	100,0	106,7
Průměrný plat (v Kč)	32 645	33 788	33 182	35 429	36 061	106,7	101,8

V Brně dne: 10.2.2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDO

Schválil(a):



Divadlo Radost, příspěvková organizace, Bratislavská 32, Brno

KOMENTÁŘ ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a instrukcemi zřizovatele sestavilo Divadlo Radost rozpočet na rok 2025.

Schválený rozpočet je navržen vyrovnaný v celkovém objemu výnosů i nákladů ve výši 48.726 tis. Kč, tj. o 8,5% vyšší než schválený rozpočet roku 2024. Ve srovnání se skutečností roku 2024 je nižší o 1,2 %. Navýšení rozpočtu je ovlivněno změnou Zákoníku práce, legislativním navýšením platů a plánovanými aktivitami divadla.

Výnosy celkem: 48.726 tis. Kč

Výnosy z vlastních výkonů a služeb: 8.700 tis. Kč – snížení o 1 232 tis. Kč (tj. 87,6%) ve srovnání se skutečností 2024. Divadlo plánuje turné do Francie a několik zahraničních výjezdů – z toho důvodu je opatrné s výší plánu za vlastní výkony a zboží roku 2025. Rok 2024 byl úspěšný, jak z hlediska obsazenosti představení, tak z nově upravených pronájmů. Navržená částka vychází z předpokládaného provozu divadla, plánu uskutečnit 3-4 premiéry, naplnění zájezdového plánu a pronájmů.

Výnosy z transferů celkem: 39.926 tis. Kč, v tom transfer od zřizovatele: 33.936 tis. Kč, tj. 99,9% oproti skutečnosti 2024. V předepsané částce je zahrnut legislativní nárůst platů dle Nařízení vlády č. 466/2024 Sb. ve výši 1.451 tis. Kč a neúčelový příspěvek ve výši 1.045 tis. Kč, kdy divadlo plánuje Festival Radosti a výjezd do Francie.

Výnosy z transferů SR: 4.690 tis. Kč, tj. navýšení o 44,3 % oproti skutečnosti 2024. Částka odráží deklaraci MK ČR, že dotace poskytovaná z Programu podpory profesionálních divadel dosáhne stejné výše jako v roce 2023 – tedy cca výše 4,1 mil. Kč pro rok 2025 a dále úspěšné vyřízení žádosti ohledně dotace na Festival Radosti.

Náklady celkem: 48.726 tis. Kč

Spotřeba materiálu: 1 500 tis. Kč je 105,1 % skutečnosti 2024 a odpovídá plánovanému programu, inflaci a přípravě nových premiér. Návrh je o 73 tis. Kč vyšší než skutečnost 2024.

Spotřeba energie: 2.200 tis. Kč je o 14,7 % vyšší ve srovnání se skut. 2024. Návrh ovlivněn předpokládanou spotřebou a cenami roku 2024. Dodavatel energií pro rok 2025 byl vysoutěžen zřizovatelem.

Služby celkem: 7.300 tis. Kč, z toho Opravy a udržování: 1.500 tis. Kč – 102,7% skut. 2024. Částka odpovídá plánované údržbě a opravám.

Mzdové náklady celkem: 24.600 tis. Kč, z toho Náklady na platy: 23.800 tis. Kč, tj. navýšení o 8,6% skut. 2024, což reflektuje na výše uvedené Nařízení vlády č. 466/2024 Sb. a předpoklad doplnění počtu zaměstnanců.

Odpisy dlouhodobého majetku: částka ve výši 3 600 tis. Kč je 93,6% skut. 2024. V roce 2025 divadlo nepředpokládá zásadní nákup nového majetku.

Ostatní náklady: částka ve výši 1.100 tis. Kč 61,7% skut. 2024, odpovídá pojistným plánům a připravovaným aktivitám.

Odvod z fondu investic dle § 28 zákona č. 250/2000 Sb.: 1 087 tis. Kč. ve srovnání se skutečností 2024 zůstává nezměněn.

Počet zaměstnanců je plánován na 55.

Plánovaný průměrný plat je 36.061,-Kč.

Výkonnostní ukazatele:

Podíl výnosů za vl. výkonů a za zboží na celk. nákl.: 17,9 % je 88,6 % skut. 2024. Projevila se zde opatrnost divadla při plánu výnosů za vl. činnost. Snahou divadla je navyšovat toto procento samofinancování a očekává, že se to v závěru roku podaří dosáhnout.

 **DIVADLO RADOST,**
příspěvková organizace

V Brně 10.2.2025

Zpracovala:

Mgr. Pavel Hubička Ph.D.
ředitel divadla

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor kultury

Došlo: 19-02-2025
Č.j.: 0090113 Příl.:

Příspěvková organizace: Filharmonie Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	187 666	152 906	162 312	155 925	173 742	113,6	111,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	31 368	22 500	23 300	23 429	24 000	106,7	102,4
Výnosy z transferů	155 225	129 406	137 212	130 530	148 942	115,1	114,1
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	121 209	116 481	108 822	108 440	141 018	121,1	130,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	20 926	12 925	17 230	10 930	7 924	61,3	72,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 090		11 160	11 160			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	1 073	1 000	1 800	1 966	800	80,0	40,7
Náklady celkem	186 391	152 906	162 312	155 919	173 742	113,6	111,4
Spotřeba materiálu	2 113	2 000	2 000	1 890	2 200	110,0	116,4
Spotřeba energie	3 222	4 000	2 800	2 669	3 000	75,0	112,4
Služby	62 101	36 000	41 706	36 668	48 000	133,3	130,9
z toho: Opravy a udržování	1 550	1 000	2 300	2 255	1 500	150,0	66,5
Mzdové náklady	81 398	76 000	79 300	79 069	82 000	107,9	103,7
z toho: Náklady na platy	73 747	72 500	73 500	73 206	77 300	106,6	105,6
Sociální pojištění a sociální náklady	27 743	27 200	27 500	27 460	29 000	106,6	105,6
Odpisy dlouhodobého majetku	3 945	4 000	4 000	3 905	4 000	100,0	102,4
Daň z příjmů	78						
Ostatní náklady	5 791	3 706	5 006	4 258	5 542	149,5	130,2
Výsledek hospodaření po zdanění	1 275			6			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-7	-600	-600	-773	-600	100,0	77,6
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	1 282	600	600	779	600	100,0	77,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	16,8	14,7	14,4	15,0	13,8	93,9	91,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	16,8	14,7	14,4	15,0	13,8	93,9	91,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	17,2	15,1	14,7	15,4	14,1	93,6	91,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	300	2 962	2 962	562	3 500	118,2	622,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	143,8	144,5	145,5	144,0	145,5	100,7	101,0
Průměrný plat (v Kč)	42 738	41 811	42 096	42 367	44 273	105,9	104,5

V Brně dne: 18. 2. 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Schválil(a):

Filharmonie Brno, příspěvková organizace
 Městského náměstí 534/8, 602 00 Brno
 +420 539 092 801
 IČ: 000 94 897 DIČ: CZ00094897
 OR KS Brno, odd. Pr. vl.16

Komentář ke schválenému rozpočtu Filharmonie Brno na rok 2025

Níže jsou uvedeny významnější rozdíly schválenému rozpočtu roku 2025 oproti skutečnosti roku 2024.

Výnosy

Výnosy z vlastních výkonů a zboží

Výše tohoto účtu vychází z předpokládaných příjmů za pořadatelské koncerty v Brně, koncerty v ČR, v zahraničí, nahrávání, tržeb z reklam a pronájmů. Oproti skutečnosti roku 2024 jsou plánované výnosy roku 2025 vyšší o téměř 600 tis. Kč z důvodu pořádání festivalu Moravský podzim (MP).

Výnosy z transferů

Příspěvek zřizovatele byl schválen vyšší celkově o 32.578 tis. Kč než skutečný příspěvek v roce 2024, resp. vyšší o 24.537 tis. Kč oproti SR 2024. Ve srovnání s rokem 2024 došlo ke zvýšení z důvodu pořádání MP, navýšení platů a neúčelového navýšení. Schválen byl také návrh dotace z MKČR ve výši 7.924 tis. Kč.

Náklady

Spotřeba materiálu a energií

Ve srovnání se skutečností roku 2024 jsou plánované náklady na spotřebu materiálu vyšší z důvodů pořádání festivalu MP a vyšších cen energií s ohledem na růst cen.

Služby

Oproti skutečnosti roku 2024 jsou plánované náklady vyšší o více než 11 300 tis. Kč především z důvodů pořádání festivalu MP (honoráře, aj.).

Mzdové náklady, pojištění a sociální náklady

Výše účtu vychází z předpokládaného počtu zaměstnanců, zvýšených nákladů na platy a předjednaných honorářů a OON.

Ostatní náklady

Ve srovnání se skutečností roku 2024 jsou plánované náklady vyšší především z důvodu pořádání festivalu MP (daně a poplatky).

Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku byl schválen ve výši 3.500 tis. Kč na splátky fagotu a kontrafagotu, přídatné klimatizace a obnovy židlí do sálu.

V Brně dne 18. 2. 2025


ředitelka Filharmonie Brno, p.o.

Filharmonie Brno, příspěvková organizace
Komenského náměstí 534/8, 602 00 Brno
Telefon +420 539 092 801
IČ: 000 94 897 DIČ: CZ00094897
OR KS Brno, odd. Pr, vl.16

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Knihovna Jiřího Mahena v Brně

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	110 873	102 488	117 998	117 998	113 539	110,8	96,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 392	4 641	5 219	5 219	6 483	139,7	124,2
Výnosy z transferů	104 507	96 645	107 575	107 371	105 854	109,5	98,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	97 279	95 269	96 389	96 185	104 478	109,7	108,6
Výnosy z transferů od městských částí	629		835	835			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 145		7 868	7 868			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	1 397		1 400	1 400			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 057	1 376	1 083	1 083	1 376	100,0	127,1
Ostatní výnosy	1 974	1 202	5 204	5 408	1 202	100,0	22,2
Náklady celkem	110 645	102 488	117 998	117 998	113 539	110,8	96,2
Spotřeba materiálu	9 438	8 290	10 164	10 164	8 290	100,0	81,6
Spotřeba energie	4 495	4 041	3 906	3 906	4 041	100,0	103,5
Služby	15 947	11 122	19 547	19 547	11 922	107,2	61,0
z toho: Opravy a udržování	1 404	1 400	1 800	1 804	1 400	100,0	77,6
Mzdové náklady	52 834	52 827	54 580	54 580	58 222	110,2	106,7
z toho: Náklady na platy	50 467	51 036	51 612	51 613	56 431	110,6	109,3
Sociální pojištění a sociální náklady	19 538	19 060	19 440	19 440	22 065	115,8	113,5
Odpisy dlouhodobého majetku	3 326	4 146	3 508	3 508	4 146	100,0	118,2
Daň z příjmů			54	54	300		555,6
Ostatní náklady	5 067	3 002	6 799	6 799	4 553	151,7	67,0
Výsledek hospodaření po zdanění	228						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	152	-100	-600	-618	-1 610	1 610,0	260,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	76	100	600	618	1 610	1 610,0	260,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	4,0	4,5	4,4	4,4	5,7	126,1	129,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	4,0	4,5	4,4	4,4	5,7	126,1	129,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaučtovávaných odpisů) v %	4,1	4,7	4,6	4,6	5,9	125,6	130,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 039	270	14 639	691	3 047	1 128,5	441,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			21 252	21 252			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	138,9	142,0	142,0	139,8	145,0	102,1	103,8
Průměrný plat (v Kč)	30 276	29 951	30 289	30 777	32 432	108,3	105,4

V Brně dne: 19. února 2025

Zpracoval(a):

Stanovisko odpovědného útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ



Schválila: I
Knihovna Jiřího Mahena v Brně,
příspěvková organizace
Kobližná 4, 601 50 BRNO
03

Komentář ke schválenému rozpočtu (R9/114.)

Knihovny Jiřího Mahena v Brně, příspěvkové organizace na rok 2025

VÝNOSY 113 539 tis. Kč

- 1) **Zvýšení výnosů za vlastní výkony o 1 264 tis. Kč oproti skutečnosti 2024.**
Jedná se o navýšení na účtu 603 nájemné z nebytových prostor.
- 2) **Ostatní výnosy – snížení oproti minulému roku o 4 206 tis. Kč, není zapojen rezervní fond a fond investic**
- 3) **Příspěvek od zřizovatele 104 478 tis. Kč**
odvody z fondu investičního žádné
Účelově vázané prostředky:
 - posílení kybernetické bezpečnosti a zálohování dat 500 tis. Kč
 - projekty – partnerství 353 tis. Kč
 - projekt Ruku v ruce 288 Kč
 - nákup knihovního fondu - posílení a doplnění 1 000 tis. Kč
 - nákup e-knih 500 tis. Kč
 - opravy a udržování svěřených objektů, především ul. Kobližná 750 tis. Kč
 - projekt IPRM II. Vzdělávání na míru, neformální interaktivní koncept vzdělávání 425 tis Kč
 - platy zaměstnanců vč. odvodů – 2 pozice personalista-metodik HR, pracovník marketingu 870 tis. Kč
 - honoráře umělcům na kulturní a výchovné akce 350 tis. Kč
 - nájemné na pobočkách 380 tis. Kč
 - platy zaměstnanců vč. odvodů – 3 nové pracovní pozice, postupy tříd u stávajících pozic, navýšení osobního ohodnocení, ostatní osobní náklady 4 538 tis. Kč
- 4) **Výnosy z transferů – proti skutečnosti minulého roku vyšší o 293 tis. Kč (projekty IROP Revitalizace ústřední knihovny KJM včetně zřízení edukačních center v pobočkách)**

NÁKLADY 113 539 tis. Kč

- 1) **Spotřeba materiálu 8 290 tis. Kč, snížení proti roku 2024 o 1 874 tis. Kč**
 - **KNIHOVNÍ FOND** obnoven nákup Lektoké, posílení a doplnění fondu, částka ve stejné výši bez použití dotačních titulů a příspěvků městských částí statutárního města Brna
- 2) **Spotřeba energií 4 041 tis. Kč, navýšení proti roku 2024 o 135 tis. Kč, revitalizované pobočky byly po dobu rekonstrukce s minimálním odběrem energií**
- 3) **Služby – celkové snížení o 7 625 tis. Kč oproti skuteč. 2024, zdrojem pro rok 2024 byly transfery ze státního rozpočtu a státních fondů**
- 4) **Mzdové náklady – navýšení o 3 642 tis. Kč na nové pozice a navýšení platů – viz výše**
- 5) **OON – navýšení o 350 tis. Kč na kulturní a výchovné akce**
- 6) **Odpisy dlouhodobého majetku navýšení o 638 tis. Kč. Změna výše odpisů bude průběžně aktualizována dle skutečných realizací investičních akcí zejména projektů IROP Revitalizace ústřední knihovny KJM včetně zřízení edukačních center v pobočkách**
- 7) **Daň z příjmů navýšení o 246 tis. z důvodu zvýšených příjmů z nájmu na Poštovské**
- 8) **Ostatní náklady snížení celkem o 2 246 tis. Kč oproti skuteč. 2024**

Zpracovala: [redacted]
V Brně dne 16. února 2025



Knihovna Jiřího Mahena v Brně,
příspěvková organizace
Kobližná 4, 601 50 BRNO
03

17. 02. 2025

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Muzeum města Brna, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	148 095	137 710	176 818	171 133	147 866	107,4	86,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	36 960	30 000	55 500	55 428	30 000	100,0	54,1
Výnosy z transferů	110 023	104 710	120 318	114 857	114 866	109,7	100,0
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	102 677	94 360	112 118	107 844	103 366	109,5	95,8
Výnosy z transferů od městských částí			25	25			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 664	6 000	2 500	2 407	6 000	100,0	249,3
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		150	1 075	75	1 000	666,7	1 333,3
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	3 682	4 200	4 600	4 506	4 500	107,1	99,9
Ostatní výnosy	1 112	3 000	1 000	848	3 000	100,0	353,8
Náklady celkem	147 604	137 710	176 818	160 099	147 866	107,4	92,4
Spotřeba materiálu	4 813	2 500	4 800	4 325	3 000	120,0	69,4
Spotřeba energie	10 386	6 200	7 018	6 753	6 200	100,0	91,8
Služby	33 418	30 410	54 000	39 077	30 500	100,3	78,1
z toho: Opravy a udržování	15 033	13 000	20 000	14 510	13 000	100,0	89,6
Mzdové náklady	55 929	55 000	58 000	57 574	58 000	105,5	100,7
z toho: Náklady na platy	48 667	53 000	53 000	49 563	56 664	106,9	114,3
Sociální pojištění a sociální náklady	20 623	21 500	22 500	22 329	21 500	100,0	96,3
Odpisy dlouhodobého majetku	14 490	15 600	17 500	17 287	16 600	106,4	96,0
Daň z příjmů				12			
Ostatní náklady	7 945	6 500	13 000	12 742	12 066	185,6	94,7
Výsledek hospodaření po zdanění	491	-300	-300	11 034	-300	100,0	-56,1
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-3 831	-300	-300	535	-300	100,0	-56,1
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	4 322	300	300	10 499	300	100,0	2,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	25,0	21,8	31,4	34,6	20,3	93,1	58,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	25,2	22,1	31,8	35,1	20,7	93,5	58,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	27,8	24,6	34,8	38,8	22,9	93,0	58,9
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 000	2 100	2 100	2 100	2 800	133,3	133,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	62 182	3 500	51 753	44 449	16 000	457,1	36,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	2 506	1 000	835	823	3 000	300,0	364,5
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	115,0	121,0	115,0	115,0	121,0	100,0	105,2
Průměrný plat (v Kč)	35 266	36 501	38 406	35 915	39 025	106,9	108,7

V Brně dne: 20.2.2025

Zpracoval(a):

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Stanovisko odpovědného útvaru:

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2025

Muzeum města Brna, příspěvková organizace

Rozpočet Muzea města Brna na rok 2025 byl sestaven s ohledem na aktuální ekonomické podmínky a očekávaný vývoj příjmů a výdajů. Při jeho tvorbě jsme vycházeli ze skutečných hodnot za rok 2024 a zohlednili klíčové faktory ovlivňující financování organizace.

Výnosy

Celkové plánované výnosy na rok 2025 činí 147 866 tis. Kč, což představuje **86,4 %** skutečnosti roku 2024.

- **Výnosy z vlastních výkonů a zboží** jsou plánovány na 30 000 tis. Kč, což odpovídá **54,1 %** skutečnosti roku 2024. Opatrný přístup reflektuje nejistotu ohledně návštěvnosti a tržeb. Rok 2024 byl z hlediska tržeb spíše výjimečný.
- **Výnosy z transferů** zůstávají na úrovni **100,0 %** oproti skutečnosti roku 2024. Nejvýznamnější položkou jsou **transfery od zřizovatele**, které činí **95,8 %** oproti skutečnosti 2024.
- **Výnosy z transferů ze státního rozpočtu** dosahují 6 000 tis. Kč, což znamená významný nárůst oproti skutečnosti roku 2024 (**249,3 %**). Rozpočtovaná částka odpovídá požadavkům z projektů, které Muzeum města Brna podalo, nebo na rok 2025 připravuje k podání ve vhodných výzvách.
- **Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů** zahrnují již schválenou dotaci JMK, která je k využití v roce 2025.
- **Ostatní výnosy** jsou rozpočtovány na 3 000 tis. Kč, což představuje výrazný nárůst (**353,8 %** oproti skutečnosti 2024), a vycházejí z očekávaných vedlejších příjmů.

Náklady

Celkové plánované náklady na rok 2025 činí 147 866 tis. Kč, což představuje **92,4 %** skutečnosti roku 2024.

- **Spotřeba materiálu** se rozpočtuje na 3 000 tis. Kč, což odpovídá **69,4 %** skutečnosti roku 2024.
- **Služby** se rozpočtují na 30 500 tis. Kč, což odpovídá **78,1 %** skutečnosti roku 2024
- **Ostatní nákladové položky** zůstávají na obdobné úrovni s cílem udržet stabilitu rozpočtu při zohlednění opatrného přístupu k vývoji příjmů.
- **Náklady na platy** zahrnují částku 56 664 tis. Kč, což odpovídá **114,3 %** skutečnosti roku 2024 a toto zvýšení reflektuje legislativní změny.

Závěr

Schválený rozpočet pro rok 2025 reflektuje opatrný, ale stabilizační přístup k financování Muzea města Brna. Přestože celkové výnosy a náklady jsou nižší než skutečnost roku 2024, rozpočet je sestaven tak, aby zohlednil očekávané příjmy a předpokládaný ekonomický vývoj.

V Brně, 25. února 2025

Muzeum města Brna, p.o.
Špilberk 210/1, CZ - 602 24 Brno
+420 542 122 611
IČ 00101427 DIČ CZ 00101427
info@muzeumbra.cz PS př6k8c3
www.muzeumbra.cz

ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Příspěvková organizace: Dům umění města Brna

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2023	Schválený rozpočet 2024 (R9/065.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Schválený rozpočet 2025 (R9/114.)	R 2025/SR 2024 (v %)	R 2025/Sk 2024 (v %)
Výnosy celkem	36 128	36 701	36 014	34 839	39 600	107,9	113,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 032	1 880	2 180	2 195	1 900	101,1	86,6
Výnosy z transferů	33 890	34 721	33 812	32 622	37 600	108,3	115,3
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	29 584	31 861	29 695	29 609	33 488	105,1	113,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 246	2 800	3 517	3 003	3 600	128,6	119,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	60	60	600	1	500	833,3	50 000,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím				9	12		133,3
Ostatní výnosy	206	100	22	22	100	100,0	454,5
Náklady celkem	35 790	36 701	36 014	34 746	39 600	107,9	114,0
Spotřeba materiálu	1 102	960	750	736	800	83,3	108,7
Spotřeba energie	3 169	2 686	2 650	2 637	2 900	108,0	110,0
Služby	8 677	10 191	9 245	8 046	10 029	98,4	124,6
z toho: Opravy a udržování	538	400	750	733	600	150,0	81,9
Mzdové náklady	14 499	14 200	15 100	15 075	16 390	115,4	108,7
z toho: Náklady na platy	13 633	13 900	14 260	14 257	16 090	115,8	112,9
Sociální pojištění a sociální náklady	5 048	5 579	4 999	4 985	6 329	113,4	127,0
Odpisy dlouhodobého majetku	2 034	1 985	2 070	2 070	2 052	103,4	99,1
Daň z příjmů	20			3			
Ostatní náklady	1 241	1 100	1 200	1 194	1 100	100,0	92,1
Výsledek hospodaření po zdanění	338			93			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	227	-200	-200	-181	-200	100,0	110,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	111	200	200	274	200	100,0	73,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,7	5,1	6,1	6,3	4,8	93,7	76,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,9	5,3	6,3	6,6	5,0	93,6	75,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	6,0	5,4	6,4	6,7	5,1	93,4	75,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 334	1 285	1 356	1 356	1 340	104,3	98,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		1 687	1 187	1 101	3 563	211,2	323,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			150	150			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	35,2	36,5	34,5	34,5	38,0	104,1	110,1
Průměrný plat (v Kč)	32 314	31 735	34 444	34 437	35 285	111,2	102,5

V Brně dne: 11.2.2025

Zpracoval(a)

Stanovisko odpovědného útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU DOMU UMĚNÍ MĚSTA BRNA, PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Srovnání schváleného rozpočtu 2025 se skutečností za rok 2024:

Zvýšení výnosů i nákladů je dáno především tím, že v roce 2025 zřizujeme 4 nová pracovní místa, což je podpořeno příspěvky zřizovatele, nárůstem tarifních mezd a minimální mzdy a dále předpokládanými či již schválenými dotacemi na projekty roku 2025.

Výnosy – ve schváleném rozpočtu 2025 vyšší o 4.761 tis. Kč než ve skutečnosti 2024

- 1) výnosy z vlastních výkonů a zboží – snížení o 295 tis. Kč (výnos r. 2024 byl vysoký v souvislosti s mimořádně úspěšným výstavním projektem a realizovanými pronájemy, r. 2025 nelze přesně predikovat).
- 2) Výnosy z transferů od zřizovatele – zvýšení o 3.879 tis. Kč: Příspěvek pro rok 2025 zahrnuje tyto účelové neinvestiční příspěvky:
rezidence DPK 1.300 tis. Kč
realizace výstavy a doprovodného programu ŠUŘ 400 tis. Kč
Mzdové náklady vč. odvodů kurátor a koordinátor Vašulka Kitchen Brno 600 tis. Kč.
Výstavní činnost 1.000 tis. Kč
Mzdové náklady vč. odvodů, materiálové zajištění a služby – galerijní pedagog 1,0 úvazku 600 tis. Kč
Mzdové náklady vč. odvodů – fundraiser 1,0 úvazku 300 tis. Kč
Mzdové náklady vč. odvodů – údržbář, technický pracovník 1,0 úvazku 500 tis. Kč
Mzdové náklady vč. odvodů – marketing a PR 1,0 úvazku 600 tis. Kč
- 3) Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů – zvýšení o 597 tis. Kč - žádosti rozpočtovány v průměrné výši za poslední 3 roky.
- 4) Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ost. subjektů – zvýšení o 499 tis. – již schválená dotace na výstavní projekt (400 tis. Kč) + rozpočtované žádosti v průměru za poslední 3 roky
- 5) Ostatní výnosy – zvýšení o 78 tis. Kč, rozpočtujeme užití fondů

Náklady - ve schváleném rozpočtu 2025 vyšší o 4.854 tis. Kč než ve skutečnosti 2024

- 1) Náklady na spotřebu materiálu – zvýšení o 64 tis. Kč (rozpočtováno v běžné spotřebě)
- 2) Spotřeba energie – zvýšení o 263 tis. Kč (pohyb cen)
- 3) Služby – zvýšení o 1.983 tis. Kč. (rozpočtované služby projektů)
- 4) Mzdové náklady, sociální pojištění a náklady – celkové zvýšení o 2.659 tis. Kč (zvýšeno s ohledem na přidělené prostředky na mzdové a související náklady a dále v souvislosti s nárůstem tarifních mezd a minimální mzdy)
- 5) odpisy – snížení o 18 tis. Kč (pořízení nového majetku bylo naplánováno až po vypracování první verze rozpočtu), bude aktualizováno v průběhu roku
- 6) ostatní náklady – snížení o 94 tis. Kč (rozpočtováno v běžné spotřebě)

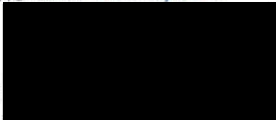
Výše uloženého odvodu z FI – bude stanoveno dle aktuální výše odpisů

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele – zvýšení o 2462 tis. Kč. Pro rok 2025 byly poskytnuty tyto investiční transfery:
Renovace osvětlení společných prostor 255 tis. Kč
Renovace systému vzduchotechniky 690 tis. Kč
Renovace kamerového systému 2.118 tis. Kč
Vybavení výtvarného studia pro děti 500 tis. Kč

Srovnání nejvýraznějších rozdílů schváleného rozpočtu 2025 a schváleného rozpočtu 2024:

Největší rozdíly pramení z nárůstu prostředků na mzdy stálých zaměstnanců. Dále pak vyššími částkami rozpočtovaných dotačních titulů.

V Brně dne: 11.2.2025

Mgr. 

ředitelka Domu umění města Brna, příspěvkové organizace