

Rada města Brna

Z8/37. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 5.4.2022

11. Schválené rozpočty na rok 2022 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem

Anotace

Schválené rozpočty na rok 2022 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem. Důvodová zpráva není vložena samostatně, je součástí kompletního materiálu. MATERIÁL MÁ VÍCE NEŽ 50 STRAN

Návrh usnesení**Zastupitelstvo města Brna**

1. bere na vědomí schválené rozpočty na rok 2022 (s komentářem) příspěvkových organizací, zřízených městem Brnem

Stanoviska

Rada města Brna projednala materiál na schůzi R8/209., konané dne 23.3.2022 a doporučila ZMB schválit předložený návrh usnesení.
Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 30.3.2022. Výpis usnesení Finančního výboru ZMB bude členům ZMB předložen písemně při prezenci na zasedání Z8/37. ZMB.

Podpis zpracovatele pro archivaci**Zpracovatel**

Elektronicky podepsáno

[Redacted signature]

[Redacted name]

29.3.2022 v 13:51

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Příloha (SR_p.o_2022 ZMB.pdf)	3 - 85

Schválené rozpočty na rok 2022 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem



B | R | N | O

Zpracoval: Odbor rozpočtu a financování MMB, březen 2022

OBSAH

	strana
Důvodová zpráva	1 - 11
<u>Schválené rozpočty na rok 2022 (s komentářem) příspěvkových organizací:</u>	
Hvězdárna a planetárium Brno	12 - 13
TIC BRNO	14 - 15
Kancelář architekta města Brna	16 - 17
Správa hřbitovů města Brna	18 - 19
Zoo Brno a stanice zájmových činností	20 - 21
Veřejná zeleň města Brna	22 - 23
Mateřská škola Brno, Štolcova 51	24 - 25
Mateřská škola Brno, Veslařská 256	26 - 27
Základní škola Brno, Čejkovická 10	28 - 29
Waldorfská škola Brno – střední škola, základní škola a mateřská škola	30 - 31
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	32 - 33
Nemocnice Milosrdných bratří	34 - 35
Úrazová nemocnice v Brně	36 - 37
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	38 - 39
DROM, romské středisko	40 - 41
Domov pro seniory Kociánka	42 - 43
Domov pro seniory Věstonická	44 - 45
Domov pro seniory Foltýnova	46 - 47
Domov pro seniory Koniklecová	48 - 49
Domov pro seniory Okružní	50 - 51
Domov pro seniory Podpěrova	52 - 53
Domov pro seniory Vychodilova	54 - 55
Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	56 - 57
Domov pro seniory Holásecká	58 - 59
Domov pro seniory Kosmonautů	60 - 61
Domov pro seniory Nopova	62 - 63
Centrum sociálních služeb	64 - 65
Národní divadlo Brno	66 - 67
Centrum experimentálního divadla	68 - 69
Městské divadlo Brno	70 - 71
Divadlo Radost	72 - 73
Filharmonie Brno	74 - 75
Knihovna Jiřího Mahena v Brně	76 - 77
Muzeum města Brna	78 - 79
Dům umění města Brna	80 - 81

Důvodová zpráva

I. Úvod

Materiál, který je orgánům města předkládán k projednání na základě úkolu Z8/34. Zastupitelstva města Brna Z8/34/28/04 ze dne 7. 12. 2021, 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 2022 na své R8/189. schůzi, konané dne 20.12.2021. Schválené rozpočty respektují závazné ukazatele finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu zřizovatele, stanovené na Z8/34. zasedání Zastupitelstva města Brna.

Schválené rozpočty na rok 2022 jsou zveřejněny na internetových stránkách města Brna i jednotlivých příspěvkových organizací, a to až do doby schválení rozpočtů jednotlivých organizací na rok 2023.

Rekapitulace finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu města pro rok 2022 (vazba na schválený rozpočet města Brna dle usnesení Z8/34. zasedání ZMB)

- 2 168 058 tis. Kč (běžné výdaje města Brna – neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím),
- 361 905 tis. Kč (kapitálové výdaje města Brna – investiční transfery příspěvkovým organizacím, které budou organizacím zaslány po předložení smluvní dokumentace, nebo faktury na schválenou investici),
- 160 544 tis. Kč (nedaňové příjmy města Brna – přijaté odvody z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele),
- 8 287 tis. Kč (nedaňové příjmy a přijaté transfery městem Brnem – příjmy z pronájmu majetku, svěřeného příspěvkovým organizacím).

V tabulce na str. 4 je dále informativně uveden stav rezervního fondu jednotlivých organizací (v celkovém objemu 68 863 tis. Kč) k 1. lednu 2022. Nejvyšší stav rezervního fondu vykazují tři organizace – Zoo Brno a stanice zájmových činností, Sdružení zdravotnických zařízení II Brno a Chovánek – dětské centrum rodinného typu.

II. Příspěvek na provoz zřízeným organizacím (tabulka a graf na str. 5-6)

U většiny 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 **2 168,1 mil. Kč**. Tato částka je ve srovnání se schváleným rozpočtem roku 2021 vyšší o 112,1 mil. Kč (+5,5 %), ve srovnání se skutečností roku 2021 jsou příspěvky na provoz ve schváleném rozpočtu letošního roku vyšší o 101,4 mil. Kč (+4,9 %).

Přibližně 7,7 % z celkové výše příspěvků na rok 2022, v absolutním vyjádření 166,8 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 2 168,1 mil. Kč představuje **19,5 %** běžných výdajů, respektive **12,6 %** celkových výdajů schváleného rozpočtu města Brna (bez městských částí) na rok 2022.

III. 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. 21 organizacím jsou ponechány k využití veškeré zdroje z odpisů, naproti tomu osmi organizacím zůstává k využití méně než 1/4 zdrojů z odpisů.

IV. Náklady na platy zaměstnanců v příspěvkových organizacích (tabulky na str. 9-10)

Náklady na platy včetně souvisejících odvodů představují stěžejní část (v některých případech více než 70 %) celkových nákladů příspěvkových organizací.

Plánovaný průměrný měsíční plat za rok 2022 se u jednotlivých organizací pohybuje v intervalu od 26 118 Kč (MŠ Veslařská) do 57 372 Kč (Úrazová nemocnice v Brně), průměr za všechny organizace činí 36 185 Kč.

Dle údajů Českého statistického úřadu za 4. čtvrtletí roku 2021 dosáhla průměrná hrubá mzda v Jihomoravském kraji výše 39 552 Kč. Oproti stejnému období roku 2020 vzrostla o 1 490 Kč (+3,9 %).

Plánované náklady na platy činí pro letošní rok 2 567,0 mil. Kč (včetně povinných odvodů se jedná o částku na úrovni 3,5 miliardy Kč). Za poslední dva roky vzrostou o 264,0 mil. Kč, tj. o 11,5 %.

V tabulkách schválených rozpočtů na rok 2022 jsou současně uvedeny i údaje o skutečném hospodaření jednotlivých organizací k 31.12.2021 - účetní závěrky jednotlivých organizací (tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu) za rok 2021 předloží odvětvové útvary ke schválení Radě města Brna nejpozději do 6. dubna 2022.

V. Náklady na energie v příspěvkových organizacích (tabulka na str. 11)

Náklady na energie představují přibližně 3 % celkových nákladů příspěvkových organizací. Zvýšené náklady na energie promítly do svých schválených rozpočtů zejména organizace v odvětví sociální péče (u nichž budou tyto náklady pokryty z vyšších vlastních výnosů a z dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje). Většině organizací v ostatních odvětvích bude nutno na pokrytí zvýšených nákladů na energie nutno navýšit příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele – příslušný materiál bude předložen k projednání orgánům města Brna v průběhu měsíce června.

VI. Dopady pandemie nemoci COVID-19 na hospodaření příspěvkových organizací

S výjimkou TIC BRNO vykázaly všechny organizace k 31.12.2021 kladný, nebo nulový výsledek hospodaření. TIC BRNO vykázalo za rok 2021 ztrátu ve výši 4,3 mil. Kč s ohledem na nerealizaci výnosů z projektu Brněnské Vánoce. Organizace podá žádost o dotaci ve výši 3,5 mil. Kč z programu Ministerstva průmyslu a obchodu ČR „COVID – ADVENTNÍ TRHY“ (dotace může pokrýt až 80 % marně vynaložených nákladů).

Rekapitulace kompenzací (příspěvků), poskytnutých zejména příspěvkovým organizacím
v roce 2021

Ministerstvo zdravotnictví – mimořádné ohodnocení poskytovatelů lůžkové péče

Nemocnice Milosrdných bratří	49,5 mil. Kč
Úrazová nemocnice v Brně	48,2 mil. Kč
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	5,3 mil. Kč

Ministerstvo práce a sociálních věcí – kompenzace vícenákladů, výpadku zdrojů, mimořádné odměny pracovníků v sociálních službách

příspěvkové organizace města Brna v odvětví soc. péče	120,4 mil. Kč
Zaměstnanci MMB a úřadů městských částí	5,5 mil. Kč

Ministerstvo kultury – záchranný balíček

TIC BRNO	3,6 mil. Kč
Muzeum města Brna	3,1 mil. Kč

Ministerstvo kultury – meziroční navýšení dotací na vlastní uměleckou činnost

Národní divadlo Brno	34,7 mil. Kč
Městské divadlo Brno	17,3 mil. Kč
Filharmonie Brno	13,4 mil. Kč
Centrum experimentálního divadla	6,5 mil. Kč
Divadlo Radost	2,5 mil. Kč

Ministerstvo vnitra – podpora strážníků obecních policí

Městská policie Brno	2,0 mil. Kč
----------------------	-------------

Navýšení příspěvku na provoz z rozpočtu města Brna

Městské divadlo Brno (pokrytí ztráty roku 2020)	13,1 mil. Kč
Muzeum města Brna (nižší výnosy roku 2021)	4,0 mil. Kč
TIC BRNO (nižší výnosy roku 2021 – Brněnské Vánoce)	4,0 mil. Kč

Hlasování v RMB

Hlasování: 9 pro, 0 proti, 0 se zdržel / z 11 členů

JUDr. Vaňková	Mgr. Hladík	Bc. Kolářný	JUDr. Oliva	JUDr. Kerndl	Róbert Čuma	Ing. Fišer	Ing. Grund	RNDr. Chvátal	Ing. Kratochvíl	Mgr. Suchý
pro	pro	pro	-	pro	pro	nepřít.	pro	pro	pro	pro

Základní údaje o schválených rozpočtech příspěvkových organizací města Brna na rok 2022 (v tis. Kč)

č. ř.	Příspěvková organizace	Náklady	Výnosy							HV**	Transfer na investice od zřizovatele	Podíl tržeb k celkovým nákladům (v %)	Podíl tržeb k nákladům bez odvodu z fondu investic (v %)	Stav rezervního fondu k 1.1.2022	
			Celkem	v tom:				tržby*	ostatní						
				příspěvek											
				od zřizovatele	z toho vazba na odvod z fondu investic	z toho vazba na příjmy z pronájmu	od ostatních subjektů								
1	Hvězdárna a planetárium Brno	45 960	45 960	28 965	6 000		3 930	12 020	1 045		8 500	26,2	30,1	3 534	
2	TIC BRNO	99 981	99 981	72 396	4 745		580	1 695	25 576	314		3 760	25,6	26,9	1 458
3	Kancelář architekta města Brna	51 684	51 684	51 684			20				15 315			644	
4	Správa hřbitovů města Brna	60 665	60 665	48 165			97		8 500	4 000		92 321	14,0	14,0	795
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	124 254	124 254	69 706			4 467		44 760	5 321		55 200	36,0	36,0	14 827
6	Veřejná zeleň města Brna	70 430	70 430	48 543			610	1 887	12 000	8 000		41 854	17,0	17,0	2 385
	Životní prostředí	255 349	255 349	166 414			707		65 260	17 321		189 375	25,6	25,6	18 007
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	3 672	3 672	997					2 370	40			7,2	7,2	105
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	4 532	4 532	1 245					2 822	350	115		1 009	7,7	418
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	40 925	40 925	9 369	4 333		760	30 213	1 310	33		236	3,2	3,6	1 008
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	48 359	48 359	5 843	1 588		231	39 177	3 084	255		205	6,4	6,6	14
	Školství a mládež	97 488	97 488	17 454	5 921		991	74 582	5 009	443		1 450	5,1	5,5	1 545
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	154 710	154 710	59 782			804	90 124	4 000				58,3	58,3	12 844
12	Nemocnice Milosrdných bratří	704 300	704 300	11 638			35	5 452	685 410	1 800			97,3	97,3	3 759
13	Úrazová nemocnice v Brně	784 694	784 694	67 298			84	14 962	677 795	24 639		41 110	86,4	86,4	788
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	67 376	67 376	55 568	2 150			5 500	2 600	3 708			3,9	4,0	11 047
	Zdraví	1 711 080	1 711 080	194 286	2 150		119	26 718	1 455 929	34 147		41 110	85,1	85,2	28 438
15	DROM, romské středisko	26 556	26 556	13 400				12 756		400					585
16	Domov pro seniory Kociánka	220 511	220 511	55 000				59 100	106 410	1			48,3	48,3	687
17	Domov pro seniory Věstonická	246 000	246 000	55 800				67 767	120 200	2 233			48,9	48,9	1 049
18	Domov pro seniory Foltýnova	136 288	136 288	39 400				37 996	58 392	500			42,8	42,8	730
19	Domov pro seniory Koniklecová	42 315	42 315	11 800				10 529	19 986				47,2	47,2	932
20	Domov pro seniory Okružní	41 901	41 901	12 200				11 651	18 000	50			43,0	43,0	743
21	Domov pro seniory Podpěrova	41 971	41 971	11 264				12 006	18 611	90			44,3	44,3	415
22	Domov pro seniory Vychodilova	86 658	86 658	26 000				19 158	41 500		1 500		47,9	47,9	614
23	Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	95 781	95 781	21 000				26 101	48 525	155		1 400	50,7	50,7	787
24	Domov pro seniory Holásecká	67 045	67 045	17 979				17 611	31 018	437			46,3	46,3	946
25	Domov pro seniory Kosmonautů	68 398	68 398	16 800				15 455	35 531	612			51,9	51,9	795
26	Domov pro seniory Nopova	133 412	133 412	33 000				33 330	66 582	500			49,9	49,9	666
27	Centrum sociálních služeb	451 300	451 300	206 794	663			191 546	52 960		6 000		11,7	11,8	510
	Sociální péče	1 658 136	1 658 136	520 437	663			515 006	617 715	4 978		8 900	37,3	37,3	9 459
28	Národní divadlo Brno	582 257	582 257	496 157	105 101		376	43 000	40 600	2 500		45 225	7,0	8,5	1 215
29	Centrum experimentálního divadla	80 296	80 296	59 836	2 714		480	8 000	11 800	660		3 470	14,7	15,2	1 013
30	Městské divadlo Brno	360 239	360 239	231 233	18 667		1 840	33 489	91 000	4 517		11 500	25,3	26,6	
31	Divadlo Radost	38 732	38 732	29 197	2 026			3 583	5 902	50		1 200	15,2	16,1	777
32	Filharmonie Brno	142 260	142 260	107 560				12 200	22 000	500		4 300	15,5	15,5	117
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	94 389	94 389	87 574	1 422		1 615	1 376	4 018	1 421			4,3	4,3	998
34	Muzeum města Brna	115 605	115 605	77 388	7 500		650	6 217	29 000	3 000		27 800	25,1	26,8	53
35	Dům umění města Brna	32 922	32 922	27 477	1 635		909	3 495	1 850	100			5,6	5,9	1 605
	Kultura	1 446 700	1 446 700	1 116 422	139 065		5 870	111 360	206 170	12 748		93 495	14,3	15,8	5 778
	CELKEM	5 366 378	5 366 378	2 168 058	158 544		8 287	739 645	2 387 679	70 996		361 905	44,5	45,8	68 863

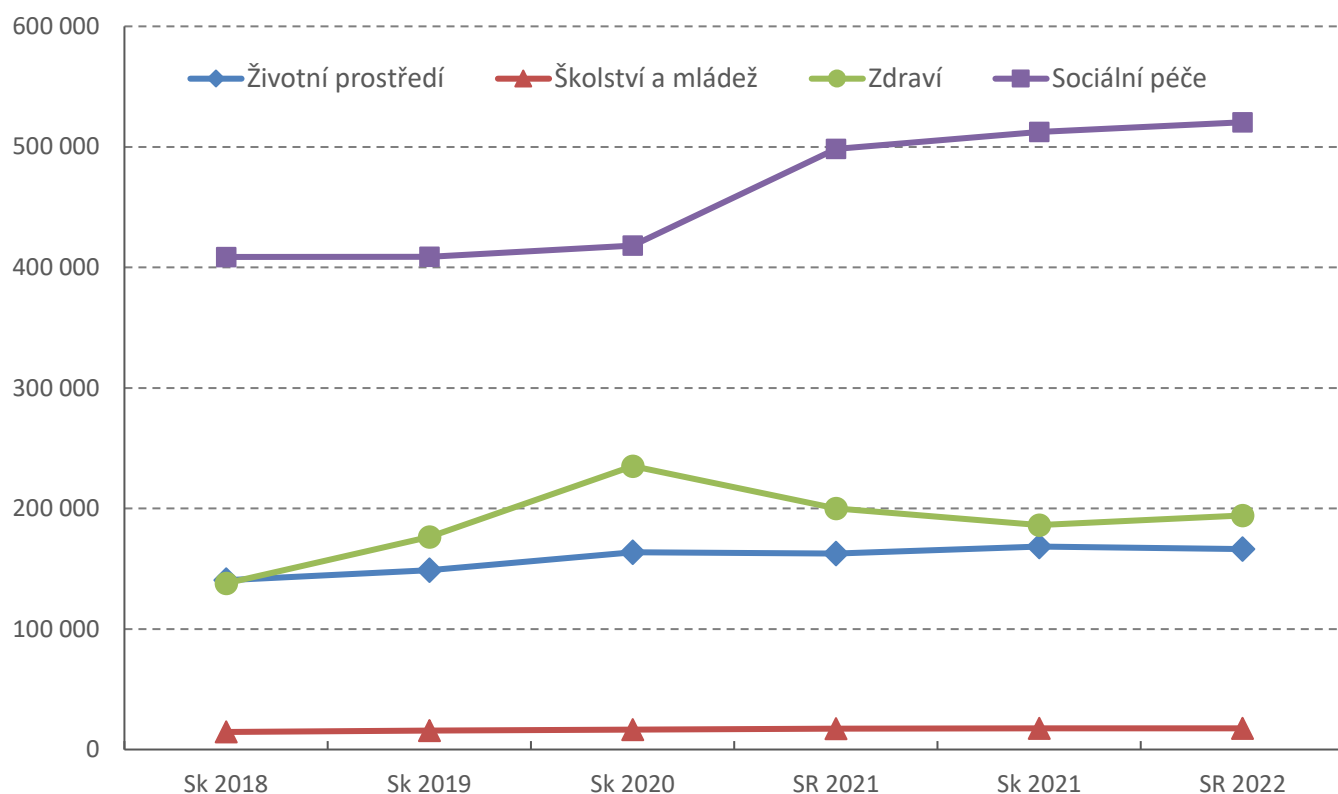
*) tržby = výnosy z vlastních výkonů a zboží

**) hospodářský výsledek = výnosy - náklady

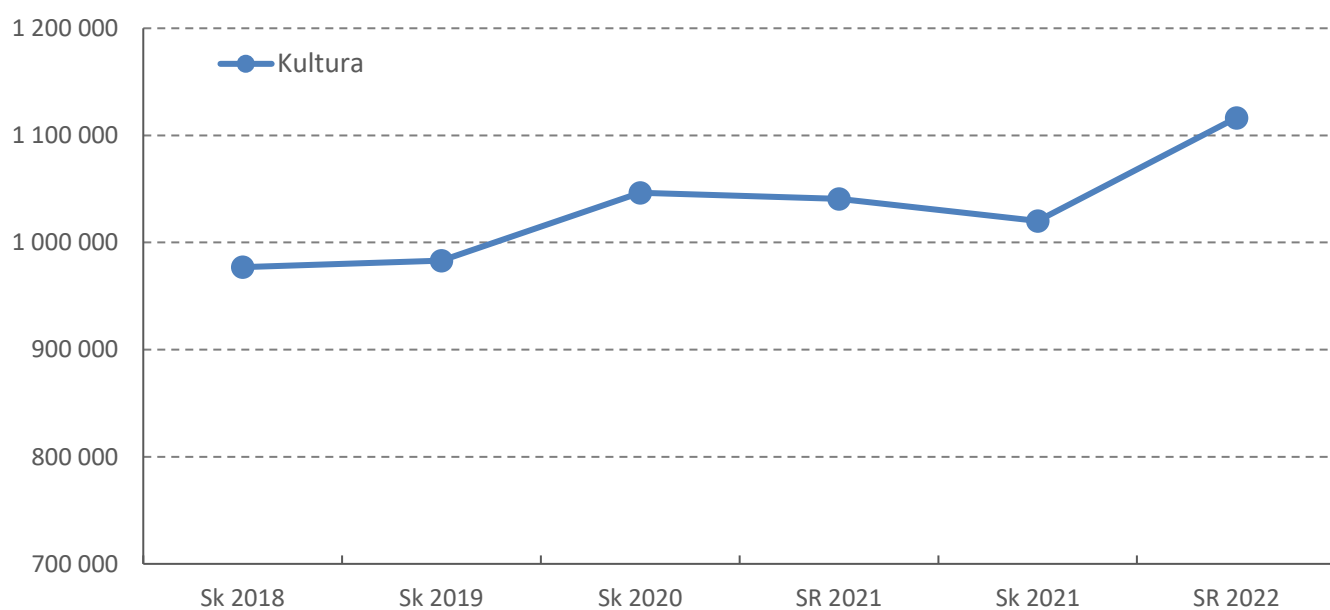
Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele (města Brna) pro příspěvkové organizace v letech 2018-2022 (v tis. Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Sk 2018	Sk 2019	Sk 2020	SR 2021	Sk 2021	SR 2022	2019/2018	2020/2019	2021/2020	SR22/SR21	SR22/Sk21
1	Hvězdárna a planetárium Brno	17 434	23 729	27 265	28 965	29 627	28 965	1,36	1,15	1,09	1,00	0,98
2	TIC BRNO	82 272	76 059	82 662	70 896	80 646	72 396	0,92	1,09	0,98	1,02	0,90
3	Kancelář architekta města Brna	26 003	27 786	38 546	36 849	51 618	51 684	1,07	1,39	1,34	1,40	1,00
4	Správa hřbitovů města Brna	34 511	38 673	42 492	45 592	49 411	48 165	1,12	1,10	1,16	1,06	0,97
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	61 507	64 227	70 694	67 408	67 214	69 706	1,04	1,10	0,95	1,03	1,04
6	Veřejná zeleň města Brna	44 478	45 962	50 566	49 569	51 767	48 543	1,03	1,10	1,02	0,98	0,94
	Životní prostředí	140 496	148 862	163 752	162 569	168 392	166 414	1,06	1,10	1,03	1,02	0,99
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	950	1 019	1 037	997	1 037	997	1,07	1,02	1,00	1,00	0,96
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	1 189	1 245	1 285	1 245	1 275	1 245	1,05	1,03	0,99	1,00	0,98
9	Základní škola Brno, Čejkovičská 10	8 038	8 134	8 186	9 349	9 396	9 369	1,01	1,01	1,15	1,00	1,00
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	4 399	5 388	5 908	5 837	5 863	5 843	1,22	1,10	0,99	1,00	1,00
	Školství a mládež	14 576	15 786	16 416	17 428	17 571	17 454	1,08	1,04	1,07	1,00	0,99
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	39 103	49 545	64 405	68 207	51 322	59 782	1,27	1,30	0,80	0,88	1,16
12	Nemocnice Milosrdných bratří	12 911	12 339	12 213	12 213	11 987	11 638	0,96	0,99	0,98	0,95	0,97
13	Úrazová nemocnice v Brně	40 900	64 661	105 344	67 250	67 250	67 298	1,58	1,63	0,64	1,00	1,00
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	44 965	49 918	53 174	52 301	55 654	55 568	1,11	1,07	1,05	1,06	1,00
	Zdraví	137 879	176 463	235 136	199 971	186 213	194 286	1,28	1,33	0,79	0,97	1,04
15	DROM, romské středisko	8 626	8 811	9 214	11 400	11 776	13 400	1,02	1,05	1,28	1,18	1,14
16	Domov pro seniory Kociánka	52 803	53 665	57 165	55 000	50 000	55 000	1,02	1,07	0,87	1,00	1,10
17	Domov pro seniory Věstonická	63 367	62 110	58 610	56 200	59 200	55 800	0,98	0,94	1,01	0,99	0,94
18	Domov pro seniory Foltýnova	37 725	39 811	41 611	39 700	38 700	39 400	1,06	1,05	0,93	0,99	1,02
19	Domov pro seniory Koniklecová	11 800	11 393	9 567	11 800	10 300	11 800	0,97	0,84	1,08	1,00	1,15
20	Domov pro seniory Okružní	11 949	11 307	11 317	12 200	13 100	12 200	0,95	1,00	1,16	1,00	0,93
21	Domov pro seniory Podpěrova	11 607	10 557	8 757	11 264	9 964	11 264	0,91	0,83	1,14	1,00	1,13
22	Domov pro seniory Vychodilova	27 197	25 397	23 297	26 000	26 600	26 000	0,93	0,92	1,14	1,00	0,98
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	16 560	17 510	18 860	21 000	16 000	21 000	1,06	1,08	0,85	1,00	1,31
24	Domov pro seniory Holásecká	14 136	14 566	16 136	17 279	18 079	17 979	1,03	1,11	1,12	1,04	0,99
25	Domov pro seniory Kosmonautů	16 221	21 156	12 956	16 800	14 300	16 800	1,30	0,61	1,10	1,00	1,17
26	Domov pro seniory Nopova	33 080	27 201	33 701	33 000	32 500	33 000	0,82	1,24	0,96	1,00	1,02
27	Centrum sociálních služeb	103 609	105 239	116 879	186 794	211 794	206 794	1,02	1,11	1,81	1,11	0,98
	Sociální péče	408 680	408 723	418 070	498 437	512 313	520 437	1,00	1,02	1,23	1,04	1,02
28	Národní divadlo Brno	455 420	406 268	428 362	423 056	395 946	496 157	0,89	1,05	0,92	1,17	1,25
29	Centrum experimentálního divadla	48 782	54 358	58 154	58 477	59 462	59 836	1,11	1,07	1,02	1,02	1,01
30	Městské divadlo Brno	204 472	222 636	234 751	230 571	243 047	231 233	1,09	1,05	1,04	1,00	0,95
31	Divadlo Radost	25 417	27 640	29 276	29 011	29 011	29 197	1,09	1,06	0,99	1,01	1,01
32	Filharmonie Brno	77 710	95 023	93 380	115 300	103 421	107 560	1,22	0,98	1,11	0,93	1,04
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	75 413	81 360	85 212	84 308	84 020	87 574	1,08	1,05	0,99	1,04	1,04
34	Muzeum města Brna	67 823	70 337	93 026	75 988	80 728	77 388	1,04	1,32	0,87	1,02	0,96
35	Dům umění města Brna	21 979	25 425	24 242	24 153	24 650	27 477	1,16	0,95	1,02	1,14	1,11
	Kultura	977 016	983 047	1 046 403	1 040 864	1 020 285	1 116 422	1,01	1,06	0,98	1,07	1,09
	CELKEM	1 804 356	1 860 455	2 028 250	2 055 979	2 066 665	2 168 058	1,03	1,09	1,02	1,05	1,05

Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele dle odvětví
(bez odvětví kultury) v letech 2018-2022 (v tis. Kč)



Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele v odvětví kultury v letech
2018-2022 (v tis. Kč)



Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací v letech 2018-2022 (v tis. Kč)

Č. ř.	Příspěvková organizace	Sk 2018	Sk 2019	Sk 2020	Sk 2021	SR 2022	2018/2017	2019/2018	2020/2019	2021/2020	SR22/Sk21
1	Hvězdárna a planetárium Brno	12 371	16 332	8 578	7 031	12 020	1,03	1,32	0,53	0,82	1,71
2	TIC BRNO	113 291	99 028	51 082	22 215	25 576	1,18	0,87	0,52	0,43	1,15
3	Kancelář architekta města Brna		118	145	106				1,23	0,73	
4	Správa hřbitovů města Brna	9 215	9 626	9 473	11 009	8 500	1,11	1,04	0,98	1,16	0,77
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	35 706	36 147	30 680	42 071	44 760	1,03	1,01	0,85	1,37	1,06
6	Veřejná zeleň města Brna	13 209	15 564	19 788	20 793	12 000	1,71	1,18	1,27	1,05	0,58
	Životní prostředí	58 130	61 337	59 941	73 873	65 260	1,15	1,06	0,98	1,23	0,88
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	285	284	200	206	265	1,10	1,00	0,70	1,03	1,29
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	394	386	319	323	350	1,02	0,98	0,83	1,01	1,08
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	1 494	1 565	932	552	1 310	1,00	1,05	0,60	0,59	2,37
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	3 400	3 602	2 235	2 729	3 084	0,95	1,06	0,62	1,22	1,13
	Školství a mládež	5 573	5 837	3 686	3 810	5 009	0,98	1,05	0,63	1,03	1,31
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	55 316	50 401	44 598	83 324	90 124	0,87	0,91	0,88	1,87	1,08
12	Nemocnice Milosrdných bratří	506 189	531 951	580 183	753 275	685 410	1,05	1,05	1,09	1,30	0,91
13	Úrazová nemocnice v Brně	486 212	524 090	574 542	718 065	677 795	1,06	1,08	1,10	1,25	0,94
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 307	2 616	2 151	2 551	2 600	1,03	1,13	0,82	1,19	1,02
	Zdraví	1 050 024	1 109 058	1 201 474	1 557 215	1 455 929	1,04	1,06	1,08	1,30	0,93
15	DROM, romské středisko	4					0,09				
16	Domov pro seniory Kociánka	84 102	89 592	91 148	92 873	106 410	1,11	1,07	1,02	1,02	1,15
17	Domov pro seniory Věstonická	92 583	99 904	106 006	106 195	120 200	1,02	1,08	1,06	1,00	1,13
18	Domov pro seniory Foltýnova	48 669	52 148	53 823	55 755	58 392	1,03	1,07	1,03	1,04	1,05
19	Domov pro seniory Koniklecová	14 455	15 544	17 197	17 472	19 986	1,04	1,08	1,11	1,02	1,14
20	Domov pro seniory Okružní	13 416	14 791	15 900	16 951	18 000	1,01	1,10	1,07	1,07	1,06
21	Domov pro seniory Podpěrova	15 138	16 174	16 357	18 058	18 611	1,06	1,07	1,01	1,10	1,03
22	Domov pro seniory Vychodilova	30 535	33 951	35 817	37 340	41 500	1,06	1,11	1,05	1,04	1,11
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	38 925	40 427	42 793	45 266	48 525	1,09	1,04	1,06	1,06	1,07
24	Domov pro seniory Holásecká	24 921	25 856	26 990	28 112	31 018	1,02	1,04	1,04	1,04	1,10
25	Domov pro seniory Kosmonautů	26 598	29 086	30 157	30 215	35 531	1,03	1,09	1,04	1,00	1,18
26	Domov pro seniory Nopova	53 518	53 468	55 181	55 052	66 582	1,03	1,00	1,03	1,00	1,21
27	Centrum sociálních služeb	29 741	21 717	22 227	48 584	52 960	1,04	0,73	1,02	2,19	1,09
	Sociální péče	472 605	492 658	513 596	551 873	617 715	1,05	1,04	1,04	1,07	1,12
28	Národní divadlo Brno	79 586	90 082	33 658	37 967	40 600	0,95	1,13	0,37	1,13	1,07
29	Centrum experimentálního divadla	11 415	10 916	5 253	4 455	11 800	0,91	0,96	0,48	0,85	2,65
30	Městské divadlo Brno	111 000	107 930	64 026	60 001	91 000	1,16	0,97	0,59	0,94	1,52
31	Divadlo Radost	8 332	8 617	2 647	2 464	5 902	1,05	1,03	0,31	0,93	2,40
32	Filharmonie Brno	19 356	22 812	10 693	10 484	22 000	1,14	1,18	0,47	0,98	2,10
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	3 959	4 465	3 494	3 426	4 018	0,95	1,13	0,78	0,98	1,17
34	Muzeum města Brna	24 755	24 319	16 138	16 966	29 000	1,09	0,98	0,66	1,05	1,71
35	Dům umění města Brna	1 935	1 762	1 184	1 660	1 850	1,22	0,91	0,67	1,40	1,11
	Kultura	260 338	270 903	137 093	137 423	206 170	1,06	1,04	0,51	1,00	1,50
	CELKEM	1 972 332	2 055 271	1 975 595	2 353 546	2 387 679	1,06	1,04	0,96	1,19	1,01

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

Název příspěvkové organizace	SKUTEČNOST 2021				SCHVÁLENÝ ROZPOČET ORGANIZACE 2022			
	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 *)	15 449	4 000	11 449	74,1	15 500	6 000	9 500	61,3
TIC BRNO *)	5 007	3 826	1 181	23,6	6 065	4 745	1 320	21,8
Kancelář architekta města Brna	1 369		1 369	100,0	1 400		1 400	100,0
Správa hřbitovů města Brna	6 645	900	5 745	86,5	7 238		7 238	100,0
Zoo Brno a stanice zájmových činností *)	13 276		13 276	100,0	14 105		14 105	100,0
Veřejná zeleň města Brna *)	12 215		12 215	100,0	12 641		12 641	100,0
MŠ Štolcova 51	25		25	100,0	25		25	100,0
MŠ Veslařská 256 *)	35		35	100,0	35		35	100,0
ZŠ Čejkovická 10 *)	4 436	4 333	103		4 430	4 333	97	2,2
Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ *)	1 781	1 588	193	10,8	1 811	1 588	223	12,3
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno *)	10 298	1 116	9 182		10 606	2 000	8 606	81,1
Nemocnice Milosrdných bratří *)	19 968		19 968	100,0	22 508		22 508	100,0
Úrazová nemocnice v Brně *)	22 184		22 184	100,0	22 686		22 686	100,0
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 323	2 236	87	3,7	2 150	2 150		
DROM, romské středisko *)	827		827	100,0	830		830	100,0
Domov pro seniory Kociánka	2 052		2 052	100,0	2 104		2 104	100,0
Domov pro seniory Věstonická	5 154		5 154	100,0	5 800		5 800	100,0
Domov pro seniory Foltýnova *)	2 132		2 132	100,0	1 954		1 954	100,0
Domov pro seniory Koniklecová *)	654		654	100,0	662		662	100,0
Domov pro seniory Okružní *)	1 105		1 105	100,0	1 196		1 196	100,0
Domov pro seniory Podpěrova *)	1 128		1 128	100,0	1 324		1 324	100,0
Domov pro seniory Vychodilova	2 635		2 635	100,0	2 978		2 978	100,0
Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	2 366		2 366	100,0	2 490		2 490	100,0
Domov pro seniory Holásecká	2 168		2 168	100,0	2 520		2 520	100,0
Domov pro seniory Kosmonautů	1 024		1 024	100,0	1 004		1 004	100,0
Domov pro seniory Nopova	1 693		1 693	100,0	1 720		1 720	100,0
Centrum sociálních služeb *)	4 497	663	3 834	85,3	5 400	663	4 737	87,7
Národní divadlo Brno	66 205	37 901	28 304	42,8	109 200	105 101	4 099	3,8
Centrum experimentálního divadla	3 652	2 719	933	25,5	3 647	2 714	933	25,6
Městské divadlo Brno *)	21 859	18 085	3 774	17,3	23 067	18 667	4 400	19,1
Divadlo Radost *)	3 458	2 190	1 268	36,7	3 227	2 026	1 201	37,2
Filharmonie Brno	3 464		3 464	100,0	3 500		3 500	100,0
Knihovna Jiřího Mahena v Brně *)	2 368	1 078	1 290	54,5	2 770	1 422	1 348	48,7
Muzeum města Brna *)	10 700	7 200	3 500	32,7	9 300	7 500	1 800	19,4
Dům umění města Brna	1 971	1 621	350	17,8	1 985	1 635	350	17,6
CELKEM	256 123	89 456	166 667	65,1	307 878	160 544	147 334	47,9

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

Průměrný plat zaměstnanců příspěvkových organizací v letech 2019-2022 (v Kč)

č.f.	Příspěvková organizace	Upravený rozpočet 2019	Skutečnost 2019	Upravený rozpočet 2020	Skutečnost 2020	Upravený rozpočet 2021	Skutečnost 2021	Schválený rozpočet 2022	Sk 2020 / Sk 2019	Sk 2021 / Sk 2020	SR 2022 / UR 2021	SR 2022 / Sk 2021
1	Hvězdárna a planetárium Brno	35 474	37 308	36 394	39 489	36 394	39 402	36 394	1,06	1,00	1,00	0,92
2	TIC BRNO	29 545	29 816	27 865	31 828	30 868	34 113	27 507	1,07	1,07	0,89	0,81
3	Kancelář architektka města Brna	31 157	37 527	27 500	40 601	32 500	40 203	37 500	1,08	0,99	1,15	0,93
									0,00	0,00	0,00	0,00
4	Správa hřbitovů města Brna	26 014	25 388	28 206	28 815	27 213	26 713	29 680	1,13	0,93	1,09	1,11
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	26 831	27 295	29 645	30 003	30 717	32 532	33 190	1,10	1,08	1,08	1,02
6	Veřejná zeleň města Brna	31 306	31 656	35 551	35 581	34 733	36 164	33 715	1,12	1,02	0,97	0,93
	Životní prostředí (průměr)	28 050	28 113	31 134	31 466	30 888	31 803	32 195	1,12	1,01	1,04	1,01
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	24 425	24 553	26 923	25 521	25 000	28 000	27 473	1,04	1,10	1,10	0,98
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	26 679	31 507	30 343	29 299	23 553	28 392	26 118	0,93	0,97	1,11	0,92
9	Základní škola Brno, Čejkovicá 10	31 925	32 076	36 240	36 756	41 325	40 823	41 335	1,15	1,11	1,00	1,01
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	31 545	31 489	30 902	31 814	36 315	35 935	36 061	1,01	1,13	0,99	1,00
	Školství a mládež (průměr)	28 644	29 906	31 102	30 848	31 548	33 288	32 747	1,03	1,08	1,04	0,98
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	30 967	32 248	32 784	33 839	35 887	38 537	40 365	1,05	1,14	1,12	1,05
12	Nemocnice Milosrdných bratří	39 398	39 984	45 428	47 008	54 938	55 594	51 347	1,18	1,18	0,93	0,92
13	Úrazová nemocnice v Brně	45 121	47 707	53 478	53 481	60 572	60 572	57 372	1,12	1,13	0,95	0,95
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	32 080	33 362	37 537	37 249	39 593	40 224	36 016	1,12	1,08	0,91	0,90
	Zdraví (průměr)	36 892	38 325	42 307	42 894	47 748	48 732	46 275	1,12	1,14	0,97	0,95
15	DRoM, romské středisko	25 792	26 294	30 524	30 524	30 087	30 946	30 771	1,16	1,01	1,02	0,99
16	Domov pro seniory Kociánka	33 708	33 627	39 855	39 857	42 515	42 521	40 500	1,19	1,07	0,95	0,95
17	Domov pro seniory Věstonická	33 208	32 727	41 728	40 985	42 130	41 515	40 683	1,25	1,01	0,97	0,98
18	Domov pro seniory Foltýnova	35 688	35 444	39 763	39 014	42 258	41 034	40 500	1,10	1,05	0,96	0,99
19	Domov pro seniory Koniklecová	32 708	31 201	36 418	33 787	40 978	38 501	38 489	1,08	1,14	0,94	1,00
20	Domov pro seniory Okružní	31 538	31 518	35 803	36 591	39 786	38 890	38 215	1,16	1,06	0,96	0,98
21	Domov pro seniory Podpěrova	31 566	31 566	37 748	37 748	40 876	40 405	38 532	1,20	1,07	0,94	0,95
22	Domov pro seniory Vychodilova	32 255	31 692	34 690	34 690	42 678	40 574	38 698	1,09	1,17	0,91	0,95
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	32 041	31 723	36 089	35 342	40 074	40 018	39 872	1,11	1,13	0,99	1,00
24	Domov pro seniory Holásecká	31 650	31 736	37 127	37 030	40 793	40 793	39 788	1,17	1,10	0,98	0,98
25	Domov pro seniory Kosmonautů	33 392	32 845	37 389	36 795	41 885	42 691	39 589	1,12	1,16	0,95	0,93
26	Domov pro seniory Nopova	32 939	32 806	37 528	37 826	43 281	42 164	40 850	1,15	1,11	0,94	0,97
27	Centrum sociálních služeb	31 758	31 758	36 979	36 965	40 001	40 001	37 902	1,16	1,08	0,95	0,95
	Sociální péče (průměr)	32 173	31 918	37 049	36 704	40 565	40 004	38 799	1,15	1,09	0,96	0,97
28	Národní divadlo Brno	29 951	30 874	31 863	31 603	32 966	33 106	29 946	1,02	1,05	0,91	0,90
29	Centrum experimentálního divadla	27 248	28 159	29 899	30 201	31 662	31 049	31 574	1,07	1,03	1,00	1,02
30	Městské divadlo Brno	31 071	31 407	33 473	33 887	33 542	33 585	33 958	1,08	0,99	1,01	1,01
31	Divadlo Radost	26 577	26 577	28 110	28 483	29 137	29 705	28 608	1,07	1,04	0,98	0,96
32	Filharmonie Brno	35 211	35 383	37 857	37 857	39 918	40 916	39 026	1,07	1,08	0,98	0,95
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	25 121	25 215	27 361	27 463	27 645	27 814	27 645	1,09	1,01	1,00	0,99
34	Muzeum města Brna	28 005	27 681	27 869	27 869	29 528	29 696	28 879	1,01	1,07	0,98	0,97
35	Dům umění města Brna	24 561	24 720	27 380	27 014	27 729	27 098	28 378	1,09	1,00	1,02	1,05
	Kultura (průměr)	28 468	28 752	30 477	30 547	31 516	31 621	31 002	1,06	1,04	0,98	0,98
	CELKEM (průměr)	31 099	31 625	34 407	34 938	36 831	37 435	36 185	1,10	1,07	0,98	0,97

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

č.ř.	Příspěvková organizace	Skutečnost 2020	Skutečnost 2021	Schválený rozpočet 2022	SR 2022 / Sk 2021	SR 2022 - Sk 2021	SR 2022 - Sk 2020
1	Hvězdárna a planetárium Brno	10 046	9 693	9 346	96,4	-347	-700
2	TIC BRNO	40 103	41 754	37 629	90,1	-4 125	-2 474
3	Kancelář architekta města Brna	22 150	24 942	23 400	93,8	-1 542	1 250
4	Správa hřbitovů města Brna	19 018	19 490	22 082	113,3	2 592	3 064
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	42 772	45 441	48 988	107,8	3 547	6 216
6	Veřejná zeleň města Brna	24 205	25 231	23 870	94,6	-1 361	-335
	Životní prostředí	85 995	90 162	94 940	105,3	4 778	8 945
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	2 205	2 352	2 100	89,3	-252	-105
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	2 883	3 022	2 780	92,0	-242	-103
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	18 878	20 575	21 825	106,1	1 250	2 947
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	24 357	27 857	28 344	101,7	487	3 987
	Školství a mládež	48 323	53 806	55 049	102,3	1 243	6 726
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	64 850	71 679	77 500	108,1	5 821	12 650
12	Nemocnice Milosrdných bratří - NMB	285 541	358 666	332 730	92,8	-25 936	47 189
13	Úrazová nemocnice v Brně - ÚNB	331 009	377 841	358 000	94,7	-19 841	26 991
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	38 240	39 942	38 897	97,4	-1 045	657
	Zdraví	719 640	848 128	807 127	95,2	-41 001	87 487
15	DROM, romské středisko	20 805	17 602	16 358	92,9	-1 244	-4 447
16	Domov pro seniory Kociánka	120 712	130 146	124 659	95,8	-5 487	3 947
17	Domov pro seniory Věstonická	135 200	136 500	132 300	96,9	-4 200	-2 900
18	Domov pro seniory Foltýnova	77 300	82 148	78 732	95,8	-3 416	1 432
19	Domov pro seniory Koniklecová	21 326	23 997	22 539	93,9	-1 458	1 213
20	Domov pro seniory Okružní	20 527	22 984	22 700	98,8	-284	2 173
21	Domov pro seniory Podpěrova	22 436	24 295	22 888	94,2	-1 407	452
22	Domov pro seniory Vychodilova	42 127	49 575	45 555	91,9	-4 020	3 428
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	38 975	45 188	44 976	99,5	-212	6 001
24	Domov pro seniory Holásecká	33 860	37 448	37 600	100,4	152	3 740
25	Domov pro seniory Kosmonautů	32 078	36 475	35 440	97,2	-1 035	3 362
26	Domov pro seniory Nopova	68 949	78 425	74 020	94,4	-4 405	5 071
27	Centrum sociálních služeb	115 020	267 800	264 800	98,9	-3 000	149 780
	Sociální péče	749 315	952 583	922 567	96,8	-30 016	173 252
28	Národní divadlo Brno	244 187	247 946	228 962	92,3	-18 984	-15 225
29	Centrum experimentálního divadla	33 885	34 800	35 805	102,9	1 005	1 920
30	Městské divadlo Brno	166 724	160 241	163 000	101,7	2 759	-3 724
31	Divadlo Radost	18 218	18 714	18 881	100,9	167	663
32	Filharmonie Brno	63 241	68 391	66 500	97,2	-1 891	3 259
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	45 967	46 153	46 443	100,6	290	476
34	Muzeum města Brna	43 476	45 256	44 704	98,8	-552	1 228
35	Dům umění města Brna	11 636	11 869	12 600	106,2	731	964
	Kultura	627 334	633 370	616 895	97,4	-16 475	-10 439
	CELKEM	2 302 906	2 654 438	2 566 953	96,7	-87 485	264 047
	CELKEM bez NMB a ÚNB	1 686 356	1 917 931	1 876 223	97,8	-41 708	189 867

Náklady na energie v příspěvkových organizacích (v tis. Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Skutečnost 2020	Skutečnost 2021	Schválený rozpočet 2022	SR 2022 / Sk 2021	SR 2022 - Sk 2021	SR 2022 - Sk 2020
1	Hvězdárna a planetárium Brno	1 109	1 070	1 220	114,0	150	111
2	TIC BRNO	1 121	901	1 625	180,4	724	504
3	Kancelář architekta města Brna	430	693	560	80,8	-133	130
4	Správa hřbitovů města Brna	2 000	1 841	3 000	163,0	1 159	1 000
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	5 031	4 684	5 143	109,8	459	112
6	Veřejná zeleň města Brna	2 099	1 755	2 000	114,0	245	-99
	Životní prostředí	9 130	8 280	10 143	122,5	1 863	1 013
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	157	143	242	169,2	99	85
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	166	106	185	174,5	79	19
9	Základní škola Brno, Čejkovičká 10	1 513	1 718	1 950	113,5	232	437
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	1 052	1 176	1 300	110,5	124	248
	Školství a mládež	2 888	3 143	3 677	117,0	534	789
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	3 419	3 635	4 900	134,8	1 265	1 481
12	Nemocnice Milosrdných bratří - NMB	15 445	15 286	18 200	119,1	2 914	2 755
13	Úrazová nemocnice v Brně - ÚNB	12 263	13 068	16 489	126,2	3 421	4 226
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	1 311	1 236	2 050	165,9	814	739
	Zdraví	32 438	33 225	41 639	125,3	8 414	9 201
15	DROM, romské středisko	534	505	641	126,9	136	107
16	Domov pro seniory Kociánka	4 750	4 484	8 431	188,0	3 947	3 681
17	Domov pro seniory Věstonická	8 835	8 666	14 300	165,0	5 634	5 465
18	Domov pro seniory Foltýnova	5 587	5 732	8 450	147,4	2 718	2 863
19	Domov pro seniory Koniklecová	1 392	1 457	2 450	168,2	993	1 058
20	Domov pro seniory Okružní	2 094	2 116	2 554	120,7	438	460
21	Domov pro seniory Podpěrova	1 440	1 223	2 450	200,3	1 227	1 010
22	Domov pro seniory Vychodilova	4 118	4 272	5 200	121,7	928	1 082
23	Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	3 039	2 817	5 940	210,9	3 123	2 901
24	Domov pro seniory Holásecká	2 146	1 969	3 856	195,8	1 887	1 710
25	Domov pro seniory Kosmonautů	1 746	1 672	2 597	155,3	925	851
26	Domov pro seniory Nopova	3 236	3 081	6 675	216,7	3 594	3 439
27	Centrum sociálních služeb	4 775	7 862	20 000	254,4	12 138	15 225
	Sociální péče	43 692	45 856	83 544	182,2	37 688	39 852
28	Národní divadlo Brno	14 796	14 794	15 760	106,5	966	964
29	Centrum experimentálního divadla	1 968	1 700	2 200	129,4	500	232
30	Městské divadlo Brno	4 068	4 390	6 100	139,0	1 710	2 032
31	Divadlo Radost	974	1 018	1 300	127,7	282	326
32	Filharmonie Brno	1 554	1 801	1 800	99,9	-1	246
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	2 449	2 389	3 621	151,6	1 232	1 172
34	Muzeum města Brna	3 174	3 152	3 500	111,0	348	326
35	Dům umění města Brna	1 579	1 735	1 800	103,7	65	221
	Kultura	30 562	30 979	36 081	116,5	5 102	5 519
CELKEM		121 370	124 147	178 489	143,8	54 342	57 119
CELKEM bez NMB a ÚNB		93 662	95 793	143 800	150,1	48 007	50 138

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Hvězdárna a planetárium Brno

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor strategického rozvoje a spolupráce MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	50 530	48 770	51 749	51 852	45 960	94,2	88,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	8 578	12 020	7 720	7 031	12 020	100,0	171,0
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	40 085	35 705	42 234	42 234	32 895	92,1	77,9
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	27 265	28 965	29 627	29 627	28 965	100,0	97,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	6 083		8 682	8 682			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	6 737	6 740	3 925	3 925	3 930	58,3	100,1
Ostatní výnosy	1 867	1 045	1 795	2 587	1 045	100,0	40,4
Náklady celkem	50 530	48 770	51 749	51 852	45 960	94,2	88,6
Spotřeba materiálu	1 089	950	1 400	1 388	960	101,1	69,2
Spotřeba energie	1 109	1 206	1 206	1 070	1 220	101,2	114,0
Služby	13 676	12 896	17 378	17 664	12 542	97,3	71,0
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 786	800	3 090	3 095	815	101,9	26,3
Mzdové náklady	10 799	10 678	11 025	10 521	10 678	100,0	101,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	10 046	9 346	9 346	9 693	9 346	100,0	96,4
Sociální pojištění a sociální náklady	3 896	3 690	3 690	3 744	3 690	100,0	98,6
Odpisy dlouhodobého majetku	17 983	18 000	15 500	15 449	15 500	86,1	100,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 978	1 350	1 550	2 016	1 370	101,5	68,0
Výsledek hospodaření po zdanění							
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-264	-200	-200	-478	-200	100,0	41,8
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	264	200	200	478	200	100,0	41,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	17,0	24,6	14,9	13,6	26,2	106,1	192,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	18,6	28,1	16,2	14,7	30,1	107,0	204,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	26,4	39,1	21,3	19,3	39,5	101,0	204,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	4 300	6 000	4 000	4 000	6 000	100,0	150,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	462		984	983	8 500		864,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	21,2	21,4	21,4	20,5	21,4	100,0	104,4
Průměrný plat (v Kč)	39 489	36 394	36 394	39 402	36 394	100,0	92,4



KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU HVĚZDÁRNY A PLANETÁRIA BRNO NA ROK 2022

Sestavený rozpočet Hvězdárny a planetária Brno, příspěvkové organizace na rok 2022 vychází z následujících předpokladů.

- V roce 2022 bude příspěvek na provoz od zřizovatele ve výši 28 965 tisíc Kč, tj. stejný jako v roce 2021;
- V příspěvku na provoz od zřizovatele bude zahrnuto 6 000 tisíce Kč na odvod z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb., stejně jako v roce 2020;
- V roce 2022 nám bude poskytnut příspěvek na nestavební investici „Expozice v sále exploratoria“ ve výši 8 500 tisíc Kč;
- Výnosy vlastní na rok 2022 předpokládáme ve stejné výši jako v rozpočtu 2021. Tržby za vlastní výkony (za vstupné) 11 030 tisíc Kč; tržby za zboží 990 tisíc Kč; ostatní výnosy (reklama, propagace a krátkodobé pronájmy) 1 045 tisíc Kč.
- V roce 2021 odhadujeme položku odpisy ve výši 15 500 tisíc Kč, položku výnosy z transferů na 3 930 tisíc Kč. Oproti rozpočtu roku 2021 byly odpisy sníženy o 2 500 tisíce Kč a s tím spojené výnosy z transferů o 2 830 tisíc Kč z důvodů prodloužení použitelnosti majetku pořízeného z transferu EU.
- Položky spotřeba materiálu, energie, opravy a ostatní náklady plánujeme v roce 2022 ve stejné výši jako v roce 2021, pouze navýšeny o inflaci cca 1 až 2 %.
- Položku služby plánujeme v roce 2022 ve výši 97,3 % rozpočtu roku 2021.
- V roce 2022 počet zaměstnanců Hvězdárny a planetária Brno udržíme na plánované výši roku 2021, tj. 21,4 přepočteného úvazku. V pracovní náplni budou mít kromě zajišťování každodenního chodu organizace, také tvorbu nových představení, technickou údržbu a rozvoj všech zařízení.
- Mzdové náklady, náklady na sociální pojištění a sociální náklady jsou plánovány ve stejné výši jako v roce 2021, tj. položka mzdové náklady ve výši 10 678 tisíc Kč a související odvody pojistného ve výši 3 690 tisíc Kč.

Celkové náklady a výnosy organizace na rok 2022 odhadujeme ve výši 45 960 tisíc Kč, což představuje 94,2 % rozpočtu roku 2021 a 88,6 % skutečnosti roku 2021.

V roce 2022 předpokládáme vyrovnaný rozpočet, případným zlepšeným hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti (zejména reklama, propagace, krátkodobé užívání majetku) pokryjeme ztrátu z hlavní činnosti organizace.

V Brně dne 7. února 2022, č.j. 22/2022



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace - celkem

Správce rozpočtových prostředků: OK MMB, KMCR

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	141 785	98 608	115 630	111 023	99 981	101,4	90,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	51 082	25 576	22 969	22 215	25 576	100,0	115,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	86 992	72 718	92 112	88 238	74 091	101,9	84,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	82 662	70 896	84 520	80 646	72 396	102,1	89,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 329		5 797	5 797			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	141		100	100			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 860	1 822	1 695	1 695	1 695	93,0	100,0
Ostatní výnosy	3 711	314	549	570	314	100,0	55,1
Náklady celkem	141 782	98 608	115 630	115 278	99 981	101,4	86,7
Spotřeba materiálu	2 001	940	2 154	2 152	940	100,0	43,7
Spotřeba energie	1 121	1 625	903	901	1 625	100,0	180,4
Služby	30 472	23 536	35 565	35 236	24 909	105,8	70,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	656	961	1 265	1 264	961	100,0	76,0
Mzdové náklady	42 801	40 500	44 518	44 518	40 500	100,0	91,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	40 103	37 629	41 487	41 754	37 629	100,0	90,1
Sociální pojištění a sociální náklady	15 923	14 945	16 466	16 468	14 945	100,0	90,8
Odpisy dlouhodobého majetku	7 104	7 760	6 714	6 702	7 760	100,0	115,8
Daň z příjmů	1 566	1 280	448	442	1 280	100,0	289,6
Ostatní náklady	40 794	8 022	8 862	8 859	8 022	100,0	90,6
Výsledek hospodaření po zdanění	3			-4 255			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-645	-6 000	-6 000	-4 776	-5 500	91,7	115,2
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	648	6 000	6 000	521	5 500	91,7	1 055,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	36,0	25,9	19,9	19,3	25,6	98,6	132,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	37,1	27,2	20,5	19,9	26,9	98,6	134,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučovaných odpisů) v %	37,9	28,2	21,1	20,5	27,7	98,5	135,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	4 012	4 745	3 826	3 826	4 745	100,0	124,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 047	500	1 469	1 461	3 760	752,0	257,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	105	114	112	102	114	100,0	111,8
Průměrný plat (v Kč)	31 828	27 507	30 868	34 113	27 507	100,0	80,6

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022



Celkem návrh finančního plánu výnosů 99 981 tis. Kč
Celkem návrh finančního plánu nákladů 99 981 tis. Kč

Odchytky mezi schváleným rozpočtem na rok 2022 a skutečností dosaženou k 31. 12. 2021, popřípadě mezi rozpočtem roku 2021 a rozpočtem 2022:

Výnosové položky:

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

rozpočet této položky je pro rok 2022 ve stejné výši, jako bylo rozpočtováno v roce 2021. V rozpočtu 2022 je zahrnutý předpokládaný výnos z Brněnských Vánoc ve výši 8 mil. Kč. Dosažená skutečnost 2021 je nižší než rozpočet roku 2022, důvodem je výpadek vlastních výnosů způsobený vládními opatřeními v souvislosti s pandemií covid.

• **položka výnosy z transferů**

Transfery od zřizovatele - navýšení pro rok 2022 o částku 1.500 tis. Kč. Navýšení zahrnuje nově poskytnuté neinvestiční účelové příspěvky (B16 400 tis. Kč, FK 300 tis. Kč, Rozvoj časopisu KAM 500 tis. Kč a účelový příspěvek určený na provozní opravy, dovybavení dílny, obnova PC... ve výši 300 tis. Kč).

Výnosy z transferů od zřizovatele – v porovnání rozpočet 2021 a skutečnost za rok 2021 – během roku došlo k navýšení provozního příspěvku, a ke schválení nových účelových příspěvků.

V rozpočtu nejsou zatím zahrnuty požadavky na transfery (dotace) mimo rozpočet zřizovatele, které budou do rozpočtu zařazeny ÚFP, po obdržení rozhodnutí o schválení. Výnosy z transferů od zřizovatele – v porovnání rozpočet 2021 a skutečnost


• **položka ostatní výnosy**

rozdíl mezi rozpočtovanou částkou 314 tis. Kč a dosaženou skutečností 2021 ve výši 570 tis. Kč, jsou zaúčtované výnosy z kurzových rozdílů.

Nákladové položky rozpočtu 2022 jsou ve stejné výši jako v rozpočtu na rok 2021, vyjma položky služby. Zde se promítlo pro rok 2022 navýšení transferů o účelové příspěvky, a snížení výnosů z transferových podílů k přijatým dotacím. Dosažená skutečnost 2021 v porovnání s rozpočtem na rok 2022, je odrazem vývoje hospodaření organizace během dalšího pandemického roku.

Rozpočtovaný počet pracovníků na rok 2022 je stejný jako plán na rok 2021, nebylo dosaženo plánované skutečnosti k 31. 12. 2021 z důvodu uzavření prostor pro veřejnost a snížení vlastních výnosů.

V Brně dne: 9. 2. 2022

Zpracovala: 

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

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

Správce rozpočtových prostředků: Úsek 1.náměstka promátorky MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	38 712	36 849	60 235	51 734	51 684	140,3	99,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	145			106			
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	38 546	36 849	60 235	51 618	51 684	140,3	100,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	38 546	36 849	60 235	51 618	51 684	140,3	100,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	21			10			
Náklady celkem	38 651	36 849	60 235	51 441	51 684	140,3	100,5
Spotřeba materiálu	526	1 800	3 063	1 058	700	38,9	66,2
Spotřeba energie	430	400	400	693	560	140,0	80,8
Služby	9 039	3 000	11 579	10 378	4 684	156,1	45,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	282	200	200	90	50	25,0	55,6
Mzdové náklady	26 041	21 100	23 700	29 785	25 965	123,1	87,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	22 150	17 500	19 500	24 942	23 400	133,7	93,8
Sociální pojištění a sociální náklady	8 946	7 200	7 900	10 071	13 375	185,8	132,8
Odpisy dlouhodobého majetku	994	1 000	1 000	1 369	1 400	140,0	102,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	-7 325	2 349	12 593	-1 913	5 000	212,9	-261,4
Výsledek hospodaření po zdanění	61			293			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti				289			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	61			4			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	0,4			0,2			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	0,4			0,2			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	0,4			0,2			
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	14 602	12 000	14 021	12 899	15 315	127,6	118,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	45,5	50,0	50,0	51,7	52,0	104,0	100,6
Průměrný plat (v Kč)	40 601	29 167	32 500	40 203	37 500	128,6	93,3



KOMENTÁŘ K SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE KANCELÁŘ ARCHITEKTA MĚSTA BRNA NA ROK 2022

Na rok 2022 má Kancelář architekta města Brna, p. o. (dále jen „KAM“) schválený provozní příspěvek ve výši 46.684 tis. Kč. Jsou schválené 4 nové územní studie a jedna aktualizace územní studie v celkové výši 5 mil. Kč. Rovněž KAM bude pokračovat ve zpracování Návrhu ÚPmB. Tato položka tvoří investiční příspěvek, který je popsán níže.

Kancelář architekta města Brna plánuje využít rozpočet na r. 2022 na následující odbornou činnost:

- pokračovat v pracích na **novém ÚPmB**,
- pokračovat ve vodohospodářské koncepci města, zejména **v oblasti protipovodňových opatření a adaptačních opatření** s využitím modrozelené infrastruktury,
- tvorbu urbanistických / dopravních **územních studií**,
- pokračovat na studii proveditelnosti Severojižního kolejového diametru,
- tvorba **dopravních analýz a modelů**,
- přípravu zadávací dokumentace a organizaci **urbanistických / architektonických soutěží**,
- **správu** svěřeného **objektu** – údržba vč. plánovaných oprav a rekonstrukce,
- pořádání informačních a vzdělávacích **akcí pro veřejnost** v oblasti veřejného prostoru a územního plánování, **informační kampaň** k Návrhu nového ÚPmB,
- přípravu **odborných stanovisek** pro činnost samosprávy v oblasti urbanismu, územního plánování a veřejného prostoru.

Předpokládané rozvržení nákladů na rok 2022:

Finanční rozvaha na rok 2022 vychází z nákladů vynaložených v roce 2021 a s ohledem na zadané úkoly na rok 2022. Z toho důvodu byly finanční prostředky rozvrženy do následujících stěžejních nákladů:

Spotřebu materiálu a ostatní náklady: 2021 4Q: 1 058 a 4 782 / 2022: 700 a 5 000 (v tis. Kč)

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

Služby 2021 4Q: 10 378 / 2022: 4 684 (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 vedení účetnictví, telefonní služby, roční podpora softwarů a další náklady spojené s provozem Kanceláře.

Mzdové náklady 2021 4Q: 29 785 / 2022: 25 965 (v tis. Kč)

Finanční rozvaha vychází z předpokladu průběžného nárůstu zaměstnanců, do celkového počtu 50 plných úvazků. Část nákladů na mzdy zaměstnanců jsou v investičním transferu na zpracování nového ÚPmB.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku 2021 4Q: 12 899 / 2022: 15 315 (v tis. Kč)

Částka 10 500 tis. je alokována na zpracování Návrhu nového ÚPmB (platy zaměstnanců, spotřební materiál, subdodavatelé). Zbývající investiční transfer je určen na rekonstrukci objektu Zelný trh 13 (3 500 tis. Kč), na 3 fyzické modely k urbanistickým a architektonickým soutěžím (600 tis. Kč) a na realizaci toku a vývážště Svrateckého náhonu (715 tis. Kč).

V Brně dne 23.02. 2022

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Správa hřbitovů města Brna

Správce rozpočtových prostředků: Odbor životního prostředí

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	54 874	56 592	65 127	61 184	60 665	107,2	99,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	9 473	8 000	8 000	11 009	8 500	106,3	77,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	42 492	45 592	54 127	49 411	48 165	105,6	97,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	42 492	45 592	54 127	49 411	48 165	105,6	97,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	2 909	3 000	3 000	764	4 000	133,3	523,6
Náklady celkem	54 684	56 592	65 127	60 776	60 665	107,2	99,8
Spotřeba materiálu	1 457	2 000	2 000	1 736	2 000	100,0	115,2
Spotřeba energie	2 000	3 000	3 000	1 841	3 000	100,0	163,0
Služby	15 672	15 697	21 832	19 385	14 251	90,8	73,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 580	3 800	3 800	6 314	3 800	100,0	60,2
Mzdové náklady	19 316	19 220	20 320	19 923	22 382	116,5	112,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	19 018	18 920	19 920	19 490	22 082	116,7	113,3
Sociální pojištění a sociální náklady	7 951	7 575	8 075	7 952	8 694	114,8	109,3
Odpisy dlouhodobého majetku	5 818	6 000	6 738	6 645	7 238	120,6	108,9
Daň z příjmů	68	100	100	83	100	100,0	120,5
Ostatní náklady	2 402	3 000	3 062	3 211	3 000	100,0	93,4
Výsledek hospodaření po zdanění	190			408			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-281	-300	-300	-314	-300	100,0	95,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	471	300	300	722	300	100,0	41,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	17,3	14,1	12,3	18,1	14,0	99,1	77,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	17,3	14,1	12,3	18,1	14,0	99,1	77,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	19,4	15,8	13,7	20,3	15,9	100,6	78,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	29 723	3 290	13 225	12 838	92 321	2 806,1	719,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	55,0	58,0	61,0	60,8	62,0	106,9	102,0
Průměrný plat (v Kč)	28 815	27 184	27 213	26 713	29 680	109,2	111,1

V Brně dne: 23.2.2022

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor životního prostředí

Došlo dne 24 -02- 2022

Č.j. MMB: 10120602/2022

Přil.: _____

Statutární město Brno

Kounicova 67

601 67 Brno

Váš dopis značky/ze dne

Naše značka
Ř/111/2022Vyřizuje/linka
_____á
54320427Datum
23.2.2022

Věc:

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Pro rok 2022 je naší organizaci schválený příspěvek na provoz ve výši 48 165 tis.Kč.

V nákladech a výnosech neočekáváme žádné výrazné odchylky proti roku 2021, kromě oprav, protože budeme stavět zahradnické středisko z Fondu investic a nezbydou finance na velké opravy. A výrazně zvýšené očekáváme náklady na energie.

Z příspěvku na provoz jsou účelově určeny příspěvky v celkové výši 6 720 tis.Kč:

- na regeneraci zeleně – 2 000 tis.Kč
- na koncepci rozvoje, obnovy a údržby zeleně - 4 370 tis.Kč
- zajištění autobusové dopravy po ÚH v době Velikonoc a Památky zesnulých – 60 tis.Kč
- poplatky za platbu nájemného přes platební terminál – 110 tis.Kč
- pokrytí zvýšených nákladů na údržbu malých hřbitovů – 180 tis.Kč

Pro rok 2022 je navržený transfer na investice ve výši 92 321 tis.Kč:

- elektromobil se sklopkou – 1 300 tis.Kč
- rekonstrukce prostoru před obř. síní v Židenicích – 6 100 tis.Kč
- vybudování WC a kolumbárií v Žebětíně – 11 321 tis.Kč
- rekonstrukce obřadní síně na ÚH – 61 500 tis.Kč
- rekonstrukce domku obřadníka v Kr.Poli – 12 100 tis.Kč

S pozdravem

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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: **Zoo Brno a stanice zájmových činností, příspěvková organizace**

Správce rozpočtových prostředků: **OŽP MMB**

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	114 380	117 342	129 204	130 346	124 254	105,9	95,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	30 680	36 676	39 143	42 071	44 760	122,0	106,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	76 307	73 331	85 001	83 092	74 173	101,1	89,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	70 694	67 408	67 214	67 214	69 706	103,4	103,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 348	4 768	16 632	14 722	3 312	69,5	22,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	109						
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 156	1 155	1 155	1 156	1 155	100,0	99,9
Ostatní výnosy	7 393	7 335	5 060	5 183	5 321	72,5	102,7
Náklady celkem	114 375	117 342	129 204	126 639	124 254	105,9	98,1
Spotřeba materiálu	8 605	8 464	8 499	8 807	7 263	85,8	82,5
Spotřeba energie	5 031	5 435	5 435	4 684	5 143	94,6	109,8
Služby	19 811	20 578	26 459	21 029	20 305	98,7	96,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	8 756	6 455	8 988	8 972	5 644	87,4	62,9
Mzdové náklady	43 783	45 364	47 152	47 090	51 215	112,9	108,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	42 772	44 036	45 339	45 441	48 988	111,2	107,8
Sociální pojištění a sociální náklady	16 725	17 866	18 242	17 523	19 015	106,4	108,5
Odpisy dlouhodobého majetku	13 999	14 762	14 762	14 432	15 260	103,4	105,7
Daň z příjmů		25	25	489	25	100,0	5,1
Ostatní náklady	6 421	4 848	8 630	12 585	6 028	124,3	47,9
Výsledek hospodaření po zdanění	5			3 707			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-620	-300	-300	3 093	-300	100,0	-9,7
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	625	300	300	614	300	100,0	48,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	26,8	31,3	30,3	33,2	36,0	115,3	108,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	26,8	31,3	30,3	33,2	36,0	115,3	108,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaučtovaných odpisů) v %	30,6	35,8	34,2	37,5	41,1	114,9	109,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	18 627	11 480	9 680	9 680	55 200	480,8	570,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	118,8	123,0	123,0	116,4	123,0	100,0	105,7
Průměrný plat (v Kč)	30 003	29 835	30 717	32 532	33 190	111,2	102,0

Zoo Brno a stanice zájmových činností,
příspěvková organizace
U zoologické zahrady 46
635 00 Brno

IČ: 00101451 · DIČ: CZ0010

Strana 24 / 85

Magistrát města Brna
Odbor životního prostředí MMB
Kounicova 67
601 67 Brno

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA Odbor životního prostředí	
1	
Došlá dne	17 -02- 2022
Č.j. MMB:	10104256/2022
Příl.:	

Věc: Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Celkové výnosy schváleného rozpočtu roku 2022 jsou cca o 6 mil. Kč nižší než dosažená skutečnost v roce 2021 a to i přesto, že oproti loňskému roku, kdy jsme na transferech od zřizovatele zaznamenali pokles příjmů oproti roku 2020, budou letos naopak transfery navýšeny o cca 2,5 mil. Kč. Celkový objem účelových příspěvků zřizovatele poklesl o 1,85 mil. Kč, kdy ale ponechané příspěvky z roku 2021 na provoz SEV Hlídka, opravy komunikací, opravy starých expozic a výměnu odpadkových košů byly zachovány ve stejné výši. Zoo Brno jako školské zařízení také získává prostředky na platy pedagogů od Krajského úřadu Jihomoravského kraje zhruba ve výši 1,5 mil. Kč. Ostatní výnosy zůstávají na podobné úrovni jako dosažená skutečnost roku 2021 s výjimkou výnosů z transferů ze státního rozpočtu, kdy nepočítáme s mimořádnými dotacemi z úřadu práce (program Antivirus) a z MPO (program COVID 2021). Pouze u výnosů z vlastních výkonů a zboží předpokládáme nárůst zhruba o 6,4 %, kdy už v roce 2022 nepočítáme s protiepidemiologickými opatřeními a následně poklesem návštěvnosti.

Z nákladových položek vykazují nárůst mzdové náklady a s tím související sociální pojištění a sociální náklady. Navýšení zhruba o 10 % plánujeme u nákladů za spotřebu energií, kdy předpoklad růstu cen pro rok 2022 je vysoce nadprůměrný. I z tohoto důvodu pak plánujeme pokles nákladů u služeb, zejména pak u oprav a udržování a dále u ostatních nákladů, kdy oproti roku 2021 již nepočítáme se zmařenými investicemi.

Z prostředků ve výši 55 200 tis. Kč, představujících transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele, bude největší část ve výši 36 300 tis. Kč použita na akci Šimpanzi - III. etapa. Další stavební investice přijdou na 8.000 tis. Kč (Vstupní objekt s parkovištěm) a 3 800 tis. Kč (Lanová dráha). Prostředky na nestavební investice budou použity ve výši 3 500 tis. Kč na Doplnění naučných, sportovních a zábavních prvků v zoo, ve výši 1 500 tis. Kč na Modernizaci audiovizuální techniky pro vzdělávání, ve výši 1 000 tis. Kč na Virtuální expedici, ve výši 900 tis. Kč na Technologii filtraci bobrů a vlků a ve výši 200 tis. Kč na Soubor edukačních prvků expozice Klokani.

U stavebních investic žádáme o převod nevyčerpaných prostředků z roku 2021 u akce Africká savana - ubikace pštrosů ve výši 2 573 976,82 Kč.

V roce 2022 se nepočítá s navyšováním kmenových pracovníků. Jejich plánovaný počet na letošní rok je stejně jako v letech předchozích rozhodující měrou ovlivněn přidělenými pracovníky z Úřadu práce. Jejich počet kolísá od 5 do 25 osob a smlouvy na další období se uzavírají periodicky na začátku druhého a čtvrtého čtvrtletí daného roku.

S pozdravem

V Brně dne 14.2.2022

Zoo Brno a stanice zájmových činností,
příspěvková organizace
zoologické zahrady 46
635 00 Brno
0101451 · DIČ: CZ00101451



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

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

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	77 566	70 456	83 026	84 614	70 430	100,0	83,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	19 788	11 000	21 000	20 793	12 000	109,1	57,7
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	52 369	51 456	51 757	53 552	50 430	98,0	94,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	50 566	49 569	49 870	51 767	48 543	97,9	93,8
Výnosy z transferů od městských částí							
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	1 803	1 887	1 887	1 785	1 887	100,0	105,7
Ostatní výnosy	5 409	8 000	10 269	10 269	8 000	100,0	77,9
Náklady celkem	76 686	70 456	83 026	84 462	70 430	100,0	83,4
Spotřeba materiálu	10 752	7 101	11 343	11 343	7 032	99,0	62,0
Spotřeba energie	2 099	2 000	1 755	1 755	2 000	100,0	114,0
Služby	13 977	12 002	19 396	20 098	11 500	95,8	57,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	6 772	8 500	12 000	11 960	8 000	94,1	66,9
Mzdové náklady	24 471	24 170	24 990	25 608	24 170	100,0	94,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	24 205	23 870	24 591	25 231	23 870	100,0	94,6
Sociální pojištění a sociální náklady	9 676	9 353	9 953	10 245	9 500	101,6	92,7
Odpisy dlouhodobého majetku	13 297	14 130	14 189	14 000	14 528	102,8	103,8
Daň z příjmů	637	100	750	749	100	100,0	13,4
Ostatní náklady	1 777	1 600	650	664	1 600	100,0	241,0
Výsledek hospodaření po zdanění	880			152			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-2 110	-500	-500	-3 370	-500	100,0	14,8
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	2 990	500	500	3 522	500	100,0	14,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	25,8	15,6	25,3	24,6	17,0	109,1	69,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	25,8	15,6	25,3	24,6	17,0	109,1	69,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	31,2	19,5	30,5	29,5	21,5	109,9	72,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 204	8 315	16 538	12 121	41 854	503,4	345,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů		1 000	1 000	1 000			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	56,7	59,0	59,0	58,1	59,0	100,0	101,5
Průměrný plat (v Kč)	35 581	33 715	34 733	36 164	33 715	100,0	93,2

BRNA
středí

Schválil: [redacted] a

541/7010



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

NAŠE ZNAČKA EPÚ/ 167 /2022

VYŘIZUJE/TELEFON

[redacted] 3

V BRNĚ DNE 4. 2. 2022

VĚC: Komentář k rozpočtu VZmB na rok 2022

Návrh rozpočtu VZmB na rok 2022 je sestaven jako vyrovnaný. Náklady se rovnají výnosům a to ve výši 70 430 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 2022 ponechány na úrovni roku 2021. Navýšení finančních prostředků v Rezervním fondu a Fondu Investic se nepředpokládá v důsledku ekonomické situace.

Výnosy z transferů od zřizovatele na rok 2022 jsou stanoveny ve výši 48 543 tis. Kč.

V letošním schváleném rozpočtu počítáme také s částkou 1 887 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 2022 je stanoven na úrovni výnosů 2022.

Tyto finance jsou rozděleny mezi jednotlivé náklady dle našich předpokladů a potřeb. Část financí bude určen na účelové příspěvky, které podléhají finančnímu vypořádání a jsou to jak opakující se příspěvky – „Rozšíření údržby Wilsonova lesa“, „Revitalizace městských parků“, „Dětské léto v Lužánkách“, platy dvou zaměstnanců (techničtí pracovníci), úklid v parku Sadová, tak nový příspěvek na opravu kašny a ptačího pítka v Denisových sadech.

Navýšení proběhla u položek:

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

Snížení proběhlo u položek:

- Ostatní náklady - v této položce jsme upravili plán nákupu majetku. A dle vývoje situace bude tato položka během příštího roku navýšena.

- Služby – opravy a udržování – tato položka byla snížena při plánování budoucích oprav našeho mobiliáře a o finance na opravu „Obelisku v DS“.

Ostatní položky byly ponechány na úrovni roku 2021.

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

Investiční transfery financované našim zřizovatelem budou ve výši 41 854 tis. Kč. A budou se skládat jak z nestavebních investic, což bude nákup pracovní plošiny, tak stavebních investic.

Mezi stavební investice je zařazen transfer na Revitalizaci Staré Ponávky – „Rybářská stezka Hodonínská“ ve výši 13 500 tis. Kč, vybudování veřejného WC v parku Tyršův sad ve výši 3 460 tis. Kč. A v parku Lužánky proběhne rekonstrukce cest ve výši 15 326 tis. Kč a vybudování cukrárny ve výši 6 868 tis. Kč.

Z fondu investic je na rok 2022 naplánováno pořízení strojních, stavebních a ostatních investic.

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

S pozdravem

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	3 867	3 670	3 710	4 091	3 672	100,1	89,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	200	270	270	206	265	98,1	128,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	3 641	3 347	3 387	3 799	3 367	100,6	88,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	1 037	997	1 037	1 037	997	100,0	96,1
Výnosy z transferů od městských částí		/		183			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 422	2 350	2 350	2 579	2 370	100,9	91,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	182						
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	26	53	53	86	40	75,5	46,5
Náklady celkem	3 821	3 670	3 710	4 091	3 672	100,1	89,8
Spotřeba materiálu	254	290	290	296	298	102,8	100,7
Spotřeba energie	157	240	240	143	242	100,8	169,2
Služby	281	185	185	241	185	100,0	76,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	50	45	45	8	60	133,3	750,0
Mzdové náklady	2 253	2 115	2 145	2 433	2 120	100,2	87,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	2 205	2 100	2 100	2 352	2 100	100,0	89,3
Sociální pojištění a sociální náklady	802	762	772	843	764	100,3	90,6
Odpisy dlouhodobého majetku	16	25	25	25	25	100,0	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	58	53	53	110	38	71,7	34,5
Výsledek hospodaření po zdanění	46						
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	46						
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,2	7,4	7,3	5,0	7,2	98,1	143,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,2	7,4	7,3	5,0	7,2	98,1	143,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	5,3	7,4	7,3	5,1	7,3	98,1	143,4
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	7,2	7,0	7,0	7,0	6,4	91,0	91,0
Průměrný plat (v Kč)	25 521	25 000	25 000	28 000	27 473	109,9	98,1

V Brně dne: 7.2.2022

MATEŘSKÁ ŠKOLA BRNO,
Štolcova 51, 618 00 Brno

NA



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Rozpočet na r.2022 je vyrovnaný .

Pouze navýšení prostředků na platy a s tím spojených sociálních nákladů vyplývá z navýšení platových tarifů pedagog. zaměstnanců od 1.1.2022.

Zdůvodnění některých odchylek ve vývoji jednotlivých druhů nákladů :

1.předplatné – zakoupení Poradce ředitelky mateřské školy pro zkvalitnění managerských dovedností

2.knihy , učební pomůcky- dovybavení tříd didaktickými pomůckami pro zkvalitnění vzdělávání dětí

3.ostatní materiál – pořízení nového dětského povlečení , prostěradel a ručníčků

4.vodné – zvýšená spotřeba vody z důvodů dodržování protiepidemiologických opatření

5.bankovní poplatky – změna ceníku ČSOB

6.poštovné – přijímací řízení do mateřské školy

7.poradenská a právní činnost- zvýšení ceny za PO a BOZP (od 1.1.2021 nový smluvní partner- p. Kocián)

8.odvoz odpadu- s ohledem na ochranu životního prostředí pravidelný odvoz biologického odpadu – zbytky ze školní kuchyně

9.dohody- zhotovení zahradní houpačky Hnízdo, drobné opravy a údržba, vedení keramického kroužku

10.zákonné pojištění- z důvodů vyrovnání dotace ze státního rozpočtu bylo zákonné pojištění plně hrazeno z prostředků zřizovatele

11.pořízení DDHM – houpačka Hnízdo, myčka , akusekačka, didaktické pomůcky, pomůcky pro polytechnické vzdělávání a sportovní vyžití.

Prostředky z rezervního fondu plánujeme použít na dovybavení školní zahrady.

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

Zpracovala: [redacted] á

Brno 7.2.2022

MATEŘSKÁ ŠKOLA BRNO,
Štolcova 51, 618 00 Brno
příspěvková organizace
IČ: 75 03 902
tel.: 548 530 836

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (RS/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (RS/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	5 002	4 327	4 357	5 190	4 532	104,7	87,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	319	370	370	323	350	94,6	108,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	4 591	3 917	3 947	4 804	4 067	103,8	84,7
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	1 285	1 245	1 275	1 275	1 245	100,0	97,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 284	2 650	2 650	3 507	2 800	105,7	79,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	22	22	22	22	22	100,0	100,0
Ostatní výnosy	92	40	40	63	115	287,5	182,5
Náklady celkem	4 918	4 327	4 357	5 190	4 532	104,7	87,3
Spotřeba materiálu	324	358	358	317	350	97,8	110,4
Spotřeba energie	166	190	190	106	185	97,4	174,5
Služby	238	235	235	373	240	102,1	64,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	26	55	55	111	80	145,5	72,1
Mzdové náklady	2 918	2 537	2 557	3 069	2 800	110,4	91,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	2 883	2 507	2 507	3 022	2 780	110,9	92,0
Sociální pojištění a sociální náklady	1 050	900	910	1 114	900	100,0	80,8
Odpisy dlouhodobého majetku	57	57	57	57	57	100,0	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	165	50	50	154			
Výsledek hospodaření po zdanění	84						
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	84						
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	6,5	8,6	8,5	6,2	7,7	90,3	124,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	6,5	8,6	8,5	6,2	7,7	90,3	124,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovaných odpisů) v %	6,6	8,7	8,6	6,3	7,8	90,3	124,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		1 720	1 720	689	1 009	58,7	146,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	8,2	8,9	8,9	8,9	8,9	100,0	100,0
Průměrný plat (v Kč)	29 299	23 553	23 553	28 392	26 118	110,9	92,0



Mateřská škola Brno, Veslařská 256, příspěvková organizace

Statutární město Brno
OŠML MMB
[redacted] r. [redacted] a, [redacted] A
Dominikánské nám. 3
601 67 Brno

V Brně dne 7. 2. 2022

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2022

Mateřská škola funguje jako dvoutřídní a zabezpečuje prodloužený provoz od pondělí do pátku od 6.30 do 18.00 hodin.

V současné době je kapacita školy 39 dětí. Náklady na prodloužený provoz jsou vyšší než u běžných mateřských škol z důvodu nutnosti personálního i provozního zajištění prodlouženého provozu.

Rozpočet na rok 2022 zobrazuje skutečnost předchozích let. Počet zaměstnanců se zvýší rozdělením celého úvazku na částečné z důvodu obměny pedagogického sboru. Navýšení platových tarifů zaměstnanců ve školství odpovídá zvýšení mzdových nákladů. Ke zvýšení nákladů dojde zcela jistě zdražením cen energií.

Mateřská škola bude i v příštím roce postupně obnovovat vnitřní vybavení, zajišťovat běžnou údržbu, drobné opravy a finančně se dle potřeby a možností podílet na větších opravách, které jinak hradí zřizovatel. V roce 2022 bude nutné provést nátěry venkovních zábradlí, opravu sloupků vstupní brány, dokončit nátěry zahradních domků. Pro potřeby praní lůžkovin apod. plánujeme zakoupit novou pračku a sušičku, potřebná bude pravděpodobně i výměna bojleru pro výdejnu stravy. Po vydání povolení k pokácení uschlého modřínu v areálu školní zahrady (v současné době v řešení) očekáváme také uložení náhradní výsadby.

Fond investic využijeme pro rok 2022 na další investiční opravy v suterénu školy.

Prostředky získané z odpisů budou použity na opravy nezajištěné z rozpočtu zřizovatele.

[redacted] r. [redacted] a
ředitelka školy

Mateřská škola Brno
Veslařská 256
příspěvková organizace

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: ZŠ Brno, Čejkovická 10

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	36 268	37 329	39 197	39 420	40 925	109,6	103,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	932	1 200	395	552	1 310	109,2	237,3
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	34 201	36 099	38 372	38 307	39 582	109,6	103,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	8 186	9 349	9 396	9 396	9 369	100,2	99,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	24 657	26 000	27 785	27 785	28 790	110,7	103,6
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů			158	118			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 358	750	1 033	1 008	1 423	189,7	141,2
Ostatní výnosy	1 135	30	430	561	33	110,0	5,9
Náklady celkem	36 235	37 329	39 197	39 089	40 925	109,6	104,7
Spotřeba materiálu	408	661	378	542	1 115	168,7	205,7
Spotřeba energie	1 513	1 850	2 150	1 718	1 950	105,4	113,5
Služby	2 220	1 958	2 258	2 213	1 900	97,0	85,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 060	658	518	522	750	114,0	143,7
Mzdové náklady	19 488	19 800	21 100	21 163	22 225	112,2	105,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	18 878	19 650	20 828	20 575	21 825	111,1	106,1
Sociální pojištění a sociální náklady	6 921	7 120	7 450	7 608	7 850	110,3	103,2
Odpisy dlouhodobého majetku	4 635	5 208	5 208	5 193	5 197	99,8	100,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 050	732	653	652	688	94,0	105,5
Výsledek hospodaření po zdanění	33			331			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	31			308			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	2			23			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	2,6	3,2	1,0	1,4	3,2	99,6	226,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	2,9	3,6	1,1	1,6	3,6	98,4	225,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	2,9	3,7	1,2	1,6	3,7	98,1	225,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	3 614	4 333	4 333	4 333	4 333	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					236		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	42,8	44,0	42,0	42,0	44,0	100,0	104,8
Průměrný plat (v Kč)	36 756	37 216	41 325	40 823	41 335	111,1	101,3



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Hospodaření školy v roce 2022 – škola bude hospodařit s finančními prostředky poskytnutými ze strany:

1) Statutárního města Brna-zřizovatel

Škola sestavila níže uvedený návrh rozpočtu na rok 2022 ve výši stanovené OŠML MMB. **Mezi Celková výše neinvestičního příspěvku..... 9 369 tis. Kč**

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

2) Státního rozpočtu prostřednictvím Jihomoravského kraje

- neinvestiční příspěvek ÚZ 33353 na přímé náklady na vzdělávání, ONIV, OPP rozepisovaných pro školu Krajským úřadem Jihomoravského kraje-Odborem školství.

Výše státní dotace je v rozpočtu navržena v návaznosti na záměr vládního rozhodnutí nárůstu finančních prostředků na platy a výdaje ve školství a také s ohledem na předpokládaný počet žáků ve školním roce.

3) Výnosy z transferů-transferový podíl k přijatým dotacím

Škola plánuje případné zapojení do projektu vyhlášeného MŠMT ČR. Pro rok 2022 plánujeme 420 tis.Kč na realizaci projektu „Podpora škol formou projektů zjednodušeného vykazování-Šablony pro MŠ a ZŠ III. Dále na investice - na nákup mycího stroje ve výši 236 tis.Kč+transferový podíl k přijatým dotacím tělocvična.

Zdůvodnění odchylek mezi schváleným rozpočtem 2022 a skutečností za rok 2021

Hospodářský výsledek v celkové hodnotě 330 tis. Kč (hlavní činnost 307 tis., doplňková činnost 23 tis.)

Výnosy byly ovlivněny ve IV.Q 2021 těmito významnými položkami:

- úplata za školní družinu a placené kroužky ZŠ 98 950,-
- energie za rok 2021 vysílač přenos signálu 92 479,- snížení nákladů za el.energii
- vyúčtování energii Brno International School za IV.Q 2021 436 422,- snížení nákladů za elektrickou energii, teplo a vodu

Náklady příspěvkem na projektovou dokumentaci dostavby 4.NP v částce 125 840,- Kč

V Brně 2.2.2022

Zpracovala: [redacted] a [redacted] á



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠMI.

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	42 353	43 517	48 210	48 210	48 359	111,1	100,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 235	3 694	2 729	2 729	3 084	83,5	113,0
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	40 037	39 665	44 788	44 788	45 020	113,5	100,5
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	5 908	5 837	5 863	5 863	5 843	100,1	99,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	33 614	33 328	38 425	38 425	38 679	116,1	100,7
Výnosy z transferů od jiných USC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	515	500	500	500	498	99,6	99,6
Ostatní výnosy	81	158	693	693	255	161,1	36,7
Náklady celkem	42 326	43 517	48 210	48 186	48 359	111,1	100,4
Spotřeba materiálu	2 155	3 527	2 727	2 925	3 297	93,5	112,7
Spotřeba energie	1 052	1 380	1 215	1 176	1 300	94,2	110,5
Služby	1 071	1 177	1 236	1 265	1 201	102,0	94,9
= toho: Opravy a udržování	245	250	250	26	275	110,0	1 057,7
Mzdové náklady	24 972	25 139	28 519	28 528	28 829	114,7	101,1
= toho: Náklady na platy	24 357	24 610	27 890	27 857	28 344	115,2	101,7
Sociální pojištění a sociální náklady	8 926	9 170	10 546	10 320	10 434	113,8	101,1
Odpisy dlouhodobého majetku	2 326	2 275	2 275	2 281	2 309	101,5	101,2
Daň z příjmů	2	2	2	1	2	100,0	200,0
Ostatní náklady	1 822	847	1 690	1 690	987	116,5	58,4
Výsledek hospodaření po zdanění	28		0	25			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činností	28		0	25			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,3	8,5	5,7	5,7	6,4	75,1	112,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,5	8,8	5,9	5,9	6,6	74,8	112,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovaných odpisů) v %	5,6	9,0	5,9	5,9	6,7	74,8	112,7
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		130	326	243	205	157,7	84,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	63,8	62,0	64,0	64,6	65,5	105,6	101,4
Průměrný plat (v Kč)	31 814	33 078	36 315	35 935	36 061	109,0	100,4

V Brně dne: 1.2.2022

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

S ohledem na vykázané náklady a výnosy let minulých sestavila příspěvková organizace svůj rozpočet na rok 2022 jako vyrovnaný.

Provozní rozpočet využije příspěvková organizace zejména k úhradě nákladů na energie, nákladů spojených s provozem školní kuchyně, na správu víceúčelového hřiště a přilehlých pozemků a zahrad pro MŠ a ZŠ, na pořízení herních a sportovních pomůcek pro družinu, a zejména k investicím do obnovy vnitřního vybavení školy a školní kuchyně.

V tomto roce je plánována rekonstrukce sociálního zařízení pro zaměstnance školní kuchyně podle platných hygienických norem a celková výmalba pavilonu A. Rozpočtované prostředky budou rovněž použity na úhradu nákladů souvisejících se zvýšenými epidemiologickými požadavky stanovenými vládními nařízeními. Průběžně budou také doplňovány pomůcky a vybavení pro vzdělávání v souladu s waldorfskou pedagogikou.

V návrhu rozpočtu nejsou zohledněny náklady na otevření a provoz střední školy (předpokládané zahájení je plánováno od 9/2022).

Dne 1. 2. 2022



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Sdružení zdravotnických zařízení II Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schwálený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schwálený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	113 890	140 000	138 800	139 827	154 710	110,5	110,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	44 598	66 789	82 148	83 324	90 124	134,9	108,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	66 827	68 411	54 686	54 482	60 586	88,6	111,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	64 405	68 207	51 526	51 322	59 782	87,6	116,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 148		2 497	2 497			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	274	204	663	663	804	394,1	121,3
Ostatní výnosy	2 465	4 800	1 966	2 021	4 000	83,3	197,9
Náklady celkem	113 692	140 000	138 800	137 863	154 710	110,5	112,2
Spotřeba materiálu	2 756	3 500	3 100	3 062	3 500	100,0	114,3
Spotřeba energie	3 419	5 300	3 700	3 635	4 900	92,5	134,8
Služby	7 221	13 400	14 700	14 686	23 000	171,6	156,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 458	8 800	7 900	7 924	18 000	204,5	227,2
Mzdové náklady	66 200	75 700	74 910	74 053	79 000	104,4	106,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	64 850	74 000	73 210	71 679	77 500	104,7	108,1
Sociální pojištění a sociální náklady	24 219	28 300	27 029	27 011	29 600	104,6	109,6
Odpisy dlouhodobého majetku	6 570	10 500	10 961	10 961	11 410	108,7	104,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 307	3 300	4 400	4 455	3 300	100,0	74,1
Výsledek hospodaření po zdanění	198			1 964			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-196			-16 007			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	394			17 971			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	39,2	47,7	59,2	60,4	58,3	122,1	96,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	39,2	47,7	59,4	60,9	59,0	123,7	96,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	41,6	51,6	64,3	65,7	62,9	121,9	95,8
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.			400	1 116	2 000		179,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	3 925						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			1 051	1 051			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	159,7	170,0	170,0	155,0	160,0	94,1	103,2
Průměrný plat (v Kč)	33 839	36 275	35 887	38 537	40 365	111,3	104,7

V Brně dne: 16. 2. 2022

KOMENTÁŘ ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Organizaci tvoří Poliklinika Zahradníková, Poliklinika Žerotínovo nám. a začleněná zařízení – Dětské rehabilitační centrum Kyjevská, jako součást DRC Kyjevská – Centrum zdravotně-sociální pomoci pro děti se specifickými potřebami a jejich rodiny (dále jen Centrum zdravotně-sociální pomoci), Dětské logopedické centrum Synkova a Dětské skupiny Fügnerova, Stamicova. Od 1. 1. 2017 byl zahájen provoz Dětské skupiny Zahradníková. 1. 2. 2020 byl zahájen a postupně rozšiřován provoz Centra paliativní péče Brno na poliklinice Zahradníková. Od 1. 10. 2020 byla organizaci předána k hospodaření Poliklinika Halasovo nám.

Celkem za celou organizaci je pro rok 2022 plánován příspěvek na provoz celkem ve výši 59 782 tis. Kč. Příspěvek na provoz poliklinik činí 26 932 tis. Kč, z toho příspěvek na paliativní péči 5 494 tis. Kč a předplacený nájem na poliklinice Halasovo nám. na provedení oprav v objektu polikliniky Lesná 14 683 tis. Kč, tento příspěvek je účelový a podléhá finančnímu vypořádání. Příspěvek na provoz stacionářů pro rok 2022 je ve výši 16 816 tis. Kč a na provoz Centra zdravotně-sociální pomoci 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 18 516 tis. Kč. Příspěvek na provoz dětských skupin pro rok 2022 činí 14 334 tis. Kč.

Rozhodnutím o poskytnutí dotace č. OPZ/1.2/101/0017020 byla organizaci schválena neinvestiční dotace MPSV ČR v rámci Operačního programu Zaměstnanost na realizaci projektu Dětská skupina Zahradníková registrační číslo CZ.03.1.51/0.0/0.0/19_101/0017020 ve výši 3 942 tis. Kč na období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2022, z toho vlastní financování ve výši 197 100 Kč, tj. 5 %. Vzhledem k termínu zpracování rozpočtu bude přislíbená dotace na rok 2022 ve výši 1 248 tis. Kč řešena změnou rozpočtu, zatím příjmy uvedeny ve výnosech z vlastních výkonů.

Vzhledem k rozšiřování činnosti Centra paliativní péče Brno dochází k navýšení všech položek rozpočtu v nákladové i výnosové části.

U výnosů z vlastních výkonů předpokládáme nárůst příjmů z pronájmu i příjmů od zdravotních pojišťoven za vykázanou péči. Výnosy z transferů ovlivňuje především výše převáděných předplacených nájmů. Na nárůst ostatních výnosů má vliv výše čerpání fondů.

Vzhledem k předpokládanému růstu cen energií a navýšení platových tarifů dochází k navýšení odpovídajících nákladových položek rozpočtu. Zvýšení nákladů na položce Opravy a udržování je dáno předpokládanými opravami pediatrie na Poliklinice Halasovo nám., toto má současně vliv i na celkové náklady za Služby, jehož součástí jsou Opravy a udržování.

Rozpočet na rok 2022 je sestaven jako vyrovnaný.

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

V Brně dne 16. února 2022

Zpracovala:  a  á



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Nemocnice Milosrdných bratří, p.o., Polní 3, 639 00 Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	640 652	642 000	812 585	817 045	704 300	109,7	86,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	580 183	624 567	745 067	753 275	685 410	109,7	91,0
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	56 583	16 013	66 098	63 363	17 090	106,7	27,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	12 213	12 213	12 213	11 987	11 638	95,3	97,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	43 065	1 260	51 345	48 784	2 940	233,3	6,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 305	2 540	2 540	2 593	2 512	98,9	96,9
Ostatní výnosy	3 887	1 420	1 420	406	1 800	126,8	442,9
Náklady celkem	637 132	642 000	765 980	761 416	704 300	109,7	92,5
Spotřeba materiálu	114 856	112 620	138 040	141 549	123 000	109,2	86,9
Spotřeba energie	15 445	18 190	16 390	15 286	18 200	100,1	119,1
Služby	39 696	45 000	48 664	42 276	45 100	100,2	106,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	4 319	5 000	5 000	4 636	5 200	104,0	112,2
Mzdové náklady	323 223	322 860	380 000	382 219	353 730	109,6	92,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	285 541	282 530	356 000	358 666	332 730	117,8	92,8
Sociální pojištění a sociální náklady	115 220	114 290	144 866	144 790	134 250	117,5	92,7
Odpisy dlouhodobého majetku	19 901	23 140	22 640	22 561	25 020	108,1	110,9
Daň z příjmů	1		9 880	7 465			
Ostatní náklady	8 790	5 900	5 500	5 271	5 000	84,7	94,9
Výsledek hospodaření po zdanění	3 521		46 605	55 629			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	3 521		46 605	55 629			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	91,1	97,3	97,3	98,9	97,3	100,0	98,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	91,1	97,3	97,3	98,9	97,3	100,0	98,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	94,0	100,9	100,2	102,0	100,9	100,0	99,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	23 145	10 990	22 980	22 975			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	10 105						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	506,2	540,0	540,0	537,6	540,0	100,0	100,4
Průměrný plat (v Kč)	47 008	43 600	54 938	55 594	51 347	117,8	92,4

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Výnosy od zdravotních pojišťoven: zvýšení produkce v akutní lůžkové péči, v ambulantní péči i následné péči. Tato část výnosů byla v roce 2021 výrazně navýšena kompenzacemi (kompenzační úhradová vyhláška platná od 30. 6. 2021) souvisejícími s pandemií covid-19 a to nejvíce tzv. bonifikacemi (částkou hrazenou ZP za lůžkoden péče na standardním /intenzivním lůžku s covid pozitivním pacientem, která byla nemocnicí zejména v jarní vlně pandemie poskytována v poměrně širokém rozsahu). Významné jsou i výnosy z provozu odběrového centra covid-19.

Pro rok 2022 nelze odhadnout vliv covid-19 na případné další možné omezení elektivní péče, v aktuálně dostupných informacích není zmínka o případném dodatku k platné úhradové vyhlášce, začátek roku 2022 je samozřejmě stále ovlivněn léčbou (spojenou s hospitalizací) covid-19 pozitivních pacientů a s tím souvisejícím nedostatkem lůžek pro poskytování elektivní péče. Úhradová vyhláška č. 396/2021 Sb., počítá s nárůstem úhrad téměř ve všech segmentech zdravotní péče o 8-9 %.

Výnosy za služby ve výši 10 mil. Kč a výnosy z pronájmu ve výši 1,3 mil. Kč jsou minoritní (tvoří 1,6% z celkového rozpočtu) a jsou meziročně bez významných změn. Ostatní výnosy ve výši 1,8 mil. Kč (zejména čerpání fondů a úroky).

Příspěvek od zřizovatele ve výši 11.638 tis. Kč. Příspěvek na provoz zůstává ve stejné výši jako v roce 2021, tj. 11.139 tis. Kč. Účelový příspěvek je ve výši 464 tis. Kč na orientační systém zdravotnického zařízení. U účelových příspěvků tak dochází ve srovnání s předchozím rokem ke snížení o 610 tis. Kč (přístupový/docházkový systém). Vazba na příjmy z pronájmu svěřeného majetku činí 35 tis. Kč.

Výnosy z transferů za sedm rezidenčních míst ve výši 2,94 mil. korun z MZČR a transferový podíl k přijatým dotacím ve výši 2,512 mil. Kč (humanizace LDN z roku 2015 a nemocniční informační systém z roku 2020). Výrazně vyšší výnosy z transferů ze státního rozpočtu v roce 2021 jsou ovlivněny dotacemi souvisejícími s covid-19 (odměny pracovníkům ve zdravotnictví a dotací „BEN-CAU“ na zotavení zdravotníků 46,8 mil. Kč).

Plán nákladů zohledňuje u variabilních nákladů jednak výše popsané zvýšení produkce v jednotlivých sledovaných nákladových kategoriích (materiál, služby, ostatní náklady). Dále cca 2% nárůst cen vstupů u většiny položek. Výrazný nárůst ve srovnání s rokem 2021 je promítnut do nákladů na energie (jedná se zejména o teplo a elektřinu.) Naopak se předpokládá pokles variabilních nákladů souvisejících s covid-19.

Největší položkou jsou osobní náklady, které tvoří více než 69 % z celkových nákladů. V této kategorii je v rozpočtu na rok 2022 počítáno s 6% růstem tarifních platů. V rozpočtu nejsou zahrnuty odměny ze státního rozpočtu, které v roce 2021 výrazně navýšily objem vyplacených prostředků a samozřejmě i průměrný plat.

Odpisy dlouhodobého majetku jsou kalkulovány z prognózy odpisů majetku zařazeného k 31. 12. 2021 a z položek plánovaných investic pro rok 2022 financovaných z vlastních zdrojů. Meziroční nárůst je dán zejména pořízením majetku s kratší dobou odepisování v roce 2021 (zejména HW a SW spojený s kyberbezpečností).

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele není ve finančním vztahu naší příspěvkové organizace k rozpočtu města Brna pro rok 2022 zahrnut.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace:

Úrazová nemocnice v Brně

Správce rozpočtových prostředků:

Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	740 801	656 350	845 706	842 801	784 694	119,6	93,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	574 542	551 300	718 065	718 065	677 795	122,9	94,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	152 451	75 050	122 427	119 522	82 260	109,6	68,8
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	105 344	67 250	67 250	67 250	67 298	100,1	100,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	41 134	1 700	49 758	46 853	1 620	95,3	3,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	335	400					
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	5 638	5 700	5 419	5 419	13 342	234,1	246,2
Ostatní výnosy	13 808	30 000	5 214	5 214	24 639	82,1	472,6
Náklady celkem	712 464	656 350	806 702	806 702	784 694	119,6	97,3
Spotřeba materiálu	128 016	123 500	150 244	150 244	154 686	125,3	103,0
Spotřeba energie	12 263	14 500	13 068	13 068	16 489	113,7	126,2
Služby	58 215	60 000	60 244	60 244	64 233	107,1	106,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	10 912	10 000	12 636	12 636	15 032	150,3	119,0
Mzdové náklady	348 534	312 250	394 952	394 952	374 468	119,9	94,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	331 009	300 000	377 841	377 841	358 000	119,3	94,7
Sociální pojištění a sociální náklady	124 508	112 000	142 924	142 924	132 003	117,9	92,4
Odpisy dlouhodobého majetku	26 467	29 100	27 603	27 603	36 028	123,8	130,5
Daň z příjmů	1 375	1 000	3 003	3 003			
Ostatní náklady	13 086	4 000	14 664	14 664	6 787	169,7	46,3
Výsledek hospodaření po zdanění	28 337		39 004	36 099			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	28 337		39 004	36 099			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	80,6	84,0	89,0	89,0	86,4	102,8	97,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	80,6	84,0	89,0	89,0	86,4	102,8	97,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	83,8	87,9	92,2	92,2	90,5	103,0	98,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	3 968	4 010	16 160	16 160	41 110	1 025,2	254,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	17 235						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	515,8	513,0	519,8	519,8	520,0	101,4	100,0
Průměrný plat (v Kč)	53 481	48 733	60 572	60 572	57 372	117,7	94,7

V Brně dne:



Zpracoval(a):

Stanovisko odvětvového útvaru:

OZ MMB souhlasí

Datum: 2022.02.23 15:24:31 +01'00'

Magistrát města Brna
Vážená paní
JUDr. Eva Rabušicová
Vedoucí odboru zdraví
Dominikánské nám. 3
601 67 Brno

Sp. zn.: UNBR/O...../2022-1100
Č.j.: UNBR/O...../2022
Vyřizuje: 
Tel.: 



V Brně 23. 02. 2022

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Vysokých výnosů roku 2021 bylo dosaženo díky mimořádným situacím. Za rok 2022 jsou očekávány nižší – kvalifikovaným odhadem na základě aktuální úhradové vyhlášky, která drobně navyšuje úhrady za zdravotní služby. Počítáme se zachováním výkonnosti předešlých let.

Výnosy z transferů obsahují schválený příspěvek od zřizovatele (schváleno na ZMB Z8/34. dne 7.12.2021) na provoz ve výši 67.298 tis. Kč, z toho účelový příspěvek ve výši 1.100 tis. Kč je na zajištění lékařské pohotovostní služby. Dále na ZMB Z8/34. byly schváleny nestavební investice ve výši 6.110 tis. Kč. V oblasti stavebních investic byl na několik rekonstrukcí zřizovatelem schválen příspěvek ve výši celkem 35.000 tis. Kč.

Postupně dochází k nákupům zdravotnické techniky v rámci schváleného dotačního projektu REACT-EU, z čehož vyplývají transferové odpisy ve výnosech. Pravděpodobně dosáhnou výše cca 7,7 mil. Kč za rok 2022.

Ostatní výnosy obsahují čerpání fondu investic na rozsáhlé opravy ve výši cca 4mil. Kč z fondu investic a dále použití rezervního fondu na překlenutí rozdílu mezi náklady a výnosy. Počáteční stav RF k 1.1.2022 činí 788 tis. Kč a bude navýšen o 30.098 tis. Kč přidělem ze zlepšeného HV za rok 2021.

Osobní náklady kalkulují s nárůstem mzdových tarifů o 6 % od 1.1.2022 u zdravotníků. Aktuální predikce zvýšení mezd vychází o 17.940 tis. Kč vč. odvodů za rok 2022. Pravděpodobně bude vyšší, neboť budeme muset zvýšit počet lékařů, abychom splnili požadavky legislativy, které jsou na nás kladeny jakožto na pracoviště Urgentu 2.typu, kdy musíme mít nepřetržitý ambulantní provoz interny a gynekologie.

Od počátku roku 2022 postupně dochází k navyšování cen nejen energií, ale i stravy, úklidu, praní prádla, servisu software a dalších služeb.

Odpisy odpovídají odpisovému plánu na rok 2022, který počítá s rozsáhlými nákupy zdravotní techniky díky dotačnímu projektu REACT-EU. Stavební investice tvoří v odpisech minimální část, neboť se očekává dokončení koncem roku 2022. Nyní probíhají projekční práce.

Ostatní náklady počítají s nákupy drobného dlouhodobého majetku, zejména zdravotního charakteru. Budou probíhat také obnova IT techniky.

S pozdravem



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	67 735	63 509	72 191	68 767	67 376	106,1	98,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 151	2 600	2 600	2 551	2 600	100,0	101,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	64 009	57 701	66 383	65 422	61 068	105,8	93,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	53 174	52 301	55 654	55 654	55 568	106,2	99,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 413		5 329	5 329			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	5 422	5 400	5 400	4 439	5 500	101,9	123,9
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	1 575	3 208	3 208	794	3 708	115,6	467,0
Náklady celkem	66 203	63 509	72 191	67 977	67 376	106,1	99,1
Spotřeba materiálu	3 978	3 650	3 800	3 786	3 650	100,0	96,4
Spotřeba energie	1 311	1 450	1 450	1 236	2 050	141,4	165,9
Služby	1 992	3 700	3 313	2 361	3 700	100,0	156,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	378	1 000	613	566	1 000	100,0	176,7
Mzdové náklady	40 237	37 695	44 151	41 605	40 160	106,5	96,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	38 240	36 432	42 760	39 942	38 897	106,8	97,4
Sociální pojištění a sociální náklady	14 715	13 578	15 804	15 220	14 466	106,5	95,0
Odpisy dlouhodobého majetku	2 317	2 236	2 323	2 323	2 150	96,2	92,6
Daň z příjmů	195			100			
Ostatní náklady	1 458	1 200	1 350	1 346	1 200	100,0	89,2
Výsledek hospodaření po zdanění	1 532			790			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	1 532			790			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	3,2	4,1	3,6	3,8	3,9	94,3	102,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	3,4	4,2	3,7	3,9	4,0	93,9	102,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	3,4	4,2	3,7	3,9	4,0	93,9	102,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 245	2 236	2 236	2 236	2 150	96,2	96,2
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	85,6	90,0	90,0	82,7	90,0	100,0	108,8
Průměrný plat (v Kč)	37 249	33 733	39 593	40 224	36 016	106,8	89,5



CHOVÁNEK
dětské centrum rodinného typu
příspěvková organizace

Magistrát města Brna
Odbor zdraví

Brno 31. ledna 2022

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Chovánek – dětské centrum rodinného typu na rok 2022

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 návrhu rozpočtu na rok 2022 počítáme s neinvestičním příspěvkem od zřizovatele ve výši 55 568 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).
- * *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, příspěvky, atp.)
- * *Ostatní výnosy*
Na ostatních výnosech jsou zachyceny dary pro děti, úroky, čerpání fondů. Pro rok 2022 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 nárůstu 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*
Nepočítáme s nárůstem mzdových nákladů.
- Odpisy dlouhodobého majetku*
Odpisy budou prováděny podle odpisového plánu na rok 2022. 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 a s vyšší příspěvkem na provoz pro rok 2022 ve výši 99,8% oproti roku 2021, počítáme případnou ztrátu krytí z fondů.

Z výše uvedeného je zřejmé, že pro rok 2022 plánujeme vyrovnaný rozpočet.

Chovánek - dětské centrum rodinného typu,

Vejroste

Zaps. v

Chovánek
dětské centrum rodinného typu
příspěvková organizace

Vejrosteva 1361/8
635 00 Brno-Bystrc
tel.: + 420 543 210 409-11
fax: + 420 543 247 939
e-mail: info@chovaneck.cz
web: www.chovaneck.cz

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: DROM, romské středisko

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	33 981	27 900	29 579	29 049	26 556	95,2	91,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží							
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	33 892	27 500	29 179	28 755	26 156	95,1	91,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	9 214	11 400	11 812	11 791	13 400	117,5	113,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	16 320	8 658	9 981	9 579	4 953	57,2	51,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	7 719	6 802	6 746	6 746	7 163	105,3	106,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	639	640	640	639	640	100,0	100,2
Ostatní výnosy	89	400	400	294	400	100,0	136,1
Náklady celkem	33 971	27 900	29 579	29 018	26 556	95,2	91,5
Spotřeba materiálu	462	328	669	669	402	122,6	60,1
Spotřeba energie	534	544	505	505	641	117,8	126,9
Služby	2 131	1 913	2 059	2 059	1 808	94,5	87,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	48	200	200	87	200	100,0	229,9
Mzdové náklady	22 316	18 106	18 901	18 462	16 912	93,4	91,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	20 805	16 746	17 691	17 602	16 358	97,7	92,9
Sociální pojištění a sociální náklady	7 611	6 141	6 475	6 356	5 925	96,5	93,2
Odpsý dlohodobého majetku	827	830	830	827	830	100,0	100,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	89	38	140	140	38	100,0	27,1
Výsledek hospodaření po zdanění	10			31			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	10			31			
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 (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zatíctovaných odpisů) v %							
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlohodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlohodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	56,8	49,0	49,0	47,4	44,3	90,4	93,5
Průměrný plat (v Kč)	30 524	28 480	30 087	30 946	30 771	108,0	99,4

Komentář ke schválenému rozpočtu DROM, romského střediska na rok 2022

Výnosy

Neinvestiční příspěvek MMB na rok 2022	10 500 tis. Kč
Kontaktní centrum Káčko	2 500 tis. Kč
Sociálně edukační program dětí	400 tis. Kč
Výnosy z transferů od zřizovatele	13 400 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost na projekt „Odstraňování bariér pro úspěšnou integraci na trh práce“ – zahájení 1. 1. 2021, ukončení 30. 6. 2022	980 tis. Kč
Dotace z OP VVV- podíl na připravovaném celoměstském projektu „Podpora předškolního a základního vzdělávání ve městě Brně“ – předpokládané datum zahájení je 1. 1. 2020, ukončení 31. 12. 2022	873 tis. Kč
Dotace z Ministerstva kultury (žádost podána)	250 tis. Kč
Dotace z Ministerstva spravedlnosti na projekt „Pomoc obětem trestných činů v sociálně vyloučených lokalitách města Brna“ (žádost podána)	312 tis. Kč
Státní příspěvek od ÚP ČR, krajská pobočka Brno na výkon pěstounské péče (smlouva)	1 998 tis. Kč
Příspěvek od ÚP ČR na vytvoření 3 pracovních míst v rámci VPP (smlouva)	540 tis. Kč
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 953 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 101a zákona o sociálních službách z JMK - Nízkoprahové zařízení pro děti a mládež, Terénní sociální práce, Zdravotně sociální pomoc (žádost podána)	6 829 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 105 zákona o sociálních službách z JMK - Nízkoprahové zařízení pro děti a mládež, Terénní sociální práce, Zdravotně sociální pomoc (žádost podána)	334 tis. Kč
Výnosy z transferů z jiných ÚSC a ostatních subjektů	7 163 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	26 156 tis. Kč
Čerpání fondů	400 tis. Kč
Ostatní výnosy	400 tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	26 556 tis. Kč

Náklady

Snížení nákladů na materiál a služby oproti roku 2021 souvisí s ukončením projektů hrazených z OP Zaměstnanost. Poslední z nich bude ukončen k 30. 6. 2022.

Zvýšení nákladů na energie souvisí se zvyšováním cen energií a také s rozšířením činnosti (předpoklad ukončení pandemie COVID-19).

Snížení nákladů na platy souvisí se snížením počtu zaměstnanců (ukončení projektů OP Zaměstnanost). Vzhledem k tomu, že v roce 2022 nepředpokládáme žádné mimořádné dotace MPSV na odměny zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s pandemií COVID-19, je rozpočtován průměrný plat (i přes navýšení platových tarifů části zaměstnanců) nižší než v roce 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Kociánka

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	212 519	205 220	223 838	223 803	220 511	107,5	98,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	91 148	92 460	92 915	92 873	106 410	115,1	114,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	119 994	112 759	129 792	129 792	114 100	101,2	87,9
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	57 165	55 000	50 000	50 000	55 000	100,0	110,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	15 838		15 694	15 694			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	46 991	57 759	64 098	64 098	59 100	102,3	92,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	1 376	1	1 131	1 138	1	100,0	0,1
Náklady celkem	212 508	205 220	223 838	223 801	220 511	107,5	98,5
Spotřeba materiálu	22 204	21 416	21 315	21 641	19 285	90,0	89,1
Spotřeba energie	4 750	4 769	4 290	4 484	8 431	176,8	188,0
Služby	10 864	15 457	10 614	10 895	15 247	98,6	139,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	6 695	11 207	5 790	5 983	10 667	95,2	178,3
Mzdové náklady	123 864	117 436	134 396	133 951	128 259	109,2	95,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	120 712	114 286	130 146	130 146	124 659	109,1	95,8
Sociální pojištění a sociální náklady	45 093	42 757	48 685	48 279	46 666	109,1	96,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 058	2 270	2 052	2 052	2 104	92,7	102,5
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 675	1 115	2 485	2 497	519	46,6	20,8
Výsledek hospodaření po zdanění	11			2			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	11			2			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	42,9	45,1	41,5	41,5	48,3	107,1	116,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	42,9	45,1	41,5	41,5	48,3	107,1	116,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	43,3	45,6	41,9	41,9	48,7	106,9	116,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 225	2 350	2 350	2 109			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	252,4	256,5	255,1	255,1	256,5	100,0	100,6
Průměrný plat (v Kč)	39 857	37 130	42 515	42 521	40 500	109,1	95,2

**Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Kociánka, příspěvková organizace
na rok 2022**

Výnosy z transferů od MMB, KÚ/MPSV:

Pro rok 2022 schválil pro naši organizaci zřizovatel transfer ve výši transferu roku 2021 – 55 000 tis. Kč.
Výnos z transferu JmK/MPSV (v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., § 105 a § 101a) předpokládáme pro rok 2022 v celkové výši 59.100 tis. Kč.

Výnosy celkem:

Výnosy z vlastních výkonů plánujeme ve výši 106,41 mil. Kč, tedy o 14,6 % více než výnosy dosažené v roce 2021. Výše plánovaných výnosů zahrnuje schválené zvýšení příspěvku na péči (PnP) ve stupni III. a IV. potřebným klientům od 1.1.2022.

Náklady-Počet pracovníků a výše mzdových prostředků:

Organizace pro rok 2022 plánuje přepočtený stav pracovních úvazků zaměstnanců v úrovni schváleného plánu pro rok 2021. Plánovanou mzdu v roce 2022 očekáváme nižší o 4,2 % oproti skutečnosti roku 2021. Toto snížení je dáno skutečností, že v roce 2021 získala organizace na jednorázové odměny zaměstnanců z důvodu pandemie Covid-19 mimořádnou dotaci ve výši 13,9 mil. Kč, která se na navýšení průměrné mzdy v roce 2021 významně podílela.

Náklady celkem:

Ve vazbě na drastické navyšování cen energií v roce 2022, plánujeme navýšení tohoto ukazatele o 88,0 % oproti skutečnosti roku 2021. Náklady na materiál plánujeme o cca 11 % nižší než dosažená skutečnost roku 2021 a to na základě situace s vývojem pandemie Covid-19 na konci roku 2021 a současným pozitivním prognózám a očekáváním. Plánovanou částku na opravy a udržování ve výši 10,7 tis. Kč zvyšujeme oproti skutečnosti roku 2021 o 78,3 %. Toto zvýšení je relativní, protože koncem roku 2021 byl organizaci snížen příspěvek zřizovatele o 5 mil. Kč na celkových 50 mil. Kč z důvodu nemožnosti realizovat všechny opravy do konce roku 2021 (důvodem bylo neustálé vyhlášení karanténních opatření jak v našem domově, tak v dodavatelských firmách v průběhu roku 2021). Plánované navýšení nákladů na opravy v roce 2022 je nezbytné z důvodu havarijního stavu rozvodů TUV prakticky v celém areálu domova.

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 PnP. Výši ukazatele soběstačnosti předpokládá organizace ve výši 48,3 %.

Závěr:

Pro rok 2022 organizace sestavila vyrovnaný rozpočet.

V Brně 16.2.2022



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Věstonická, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	255 129	233 000	249 600	249 618	246 000	105,6	98,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	106 006	105 800	106 200	106 195	120 200	113,6	113,2
<i>z toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	148 385	126 454	142 608	142 608	123 567	97,7	86,6
<i>z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	58 610	56 200	59 200	59 200	55 800	99,3	94,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	28 939		17 312	17 312			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	60 836	70 254	66 096	66 096	67 767	96,5	102,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	737	746	792	815	2 233	299,2	273,9
Náklady celkem	255 113	233 000	249 600	249 610	246 000	105,6	98,6
Spotřeba materiálu	22 298	22 000	21 700	21 727	22 300	101,4	102,6
Spotřeba energie	8 835	9 600	8 700	8 666	14 300	149,0	165,0
Služby	27 334	26 400	20 900	20 833	16 500	62,5	79,2
<i>z toho: Opravy a udržování</i>	24 722	23 700	17 900	17 829	13 500	57,0	75,7
Mzdové náklady	136 209	121 500	137 600	137 634	133 400	109,8	96,9
<i>z toho: Náklady na platy</i>	135 200	120 500	136 500	136 500	132 300	109,8	96,9
Sociální pojištění a sociální náklady	49 106	44 300	49 900	49 930	48 900	110,4	97,9
Odpisy dlouhodobého majetku	4 562	4 800	5 162	5 154	5 800	120,8	112,5
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	6 769	4 400	5 638	5 666	4 800	109,1	84,7
Výsledek hospodaření po zdanění	16			8			
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	16			8			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	41,6	45,4	42,5	42,5	48,9	107,6	114,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	41,6	45,4	42,5	42,5	48,9	107,6	114,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	42,3	46,4	43,4	43,4	50,0	107,9	115,2
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	274,9	270,0	270,0	274,0	271,0	100,4	98,9
Průměrný plat (v Kč)	40 985	37 191	42 130	41 515	40 683	109,4	98,0

V Brně dne: 15.2.2022



Domov pro seniory
Věstonická

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: Vaňáček

Telefon: 544 121 514

Datum: 15. 02. 2022

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Věstonická na rok 2022

Výnosy celkem:

246 000 tis. Kč

- Výnosy z vlastních výkonů:

- Navýšení oproti skutečnosti minulého období o 14 005 tis. Kč, především z důvodu výrazného zákonného navýšení úhrady za III. a IV. stupeň příspěvku na péči od 1.1.2022

- Výnosy z transferů.

- zřizovatel: plán dle schváleného příspěvku od zřizovatele pro rok 2022
- OSV KrÚ JMK: dotace na provoz v roce 2022 dle §105 a §101a zákona 108/2006 Sb. O sociálních službách plánováno ve výši podaných žádostí o tyto dotace na rok 2022. Navýšení žádáno na posílení finančních prostředků na platy.

- Ostatní výnosy:

- Navýšení oproti minulému roku o 1 671 tis. Kč především o plánovanou aktivace finančních fondů (rezervní fond a fond investic) na posílení příjmů k dodržení vyrovnaného rozpočtu.

Náklady celkem:

246 000 tis. Kč

-Materiál: V roce 2022 k běžnému objemu nákupů plánováno oproti předchozímu období navýšení o 573 tis. Kč na částečné pokrytí očekávaného navýšení cen z důvodu rostoucí inflace.

-Energie: Očekávané výrazné navýšení nákladů cen energií v roce 2022 o + 5 634 tis. Kč dle predikovaného vývoje růstu cen energií pro plánované období.

-Služby (vč. oprav a udržování): objem prostředků na opravy a ostatní služby plánován oproti skutečným potřebám pouze ve výši nákladů k udržení vyrovnaného hospodářského výsledku.

-Osobní náklady: platy, včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů plánovány s navýšením o 1 sociálního pracovníka. Plánovaný průměrný měsíční plat v roce 2022 plán 40 683 Kč, plánován i se zohledněním na navýšení tarifních platů od 1.1.2022 pro vybrané skupiny pracovníků.

-Ostatní náklady: Především nákupy DDHM, plánovány pouze v rozsahu, zajišťujícím udržení vyrovnaného hospodářského výsledku.

-Odpisy: Plán stanoven dle původně odhadovaného objemu nákladů z listopadu loňského roku. Plán odpisů bude v průběhu roku ještě aktualizován rozpočtovým opatřením, po schválení samostatného odpisového plánu na rok 2022 zřizovatelem.

Finanční fondy organizace budou v roce 2022 plně kryty finančními prostředky organizace.

Investiční transfer na nestavební investice od zřizovatele v roce 2022 není plánován.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Foltýnova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	141 870	128 844	150 047	150 104	136 288	105,8	90,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	53 823	53 500	55 700	55 755	58 392	109,1	104,7
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	85 773	75 144	93 743	93 743	77 396	103,0	82,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	41 611	39 700	38 700	38 700	39 400	99,2	101,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	9 757		15 713	15 713			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	33 962	35 000	38 886	38 886	37 552	107,3	96,6
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	444	444	444	444	444	100,0	100,1
Ostatní výnosy	2 273	200	604	606	500	250,0	82,5
Náklady celkem	141 861	128 844	150 047	150 094	136 288	105,8	90,8
Spotřeba materiálu	19 305	14 000	19 900	19 861	12 000	85,7	60,4
Spotřeba energie	5 587	5 600	5 750	5 732	8 450	150,9	147,4
Služby	4 205	4 000	4 300	4 280	4 000	100,0	93,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 733	2 500	2 636	2 711	2 000	80,0	73,8
Mzdové náklady	79 548	73 790	85 050	85 015	80 040	108,5	94,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	77 300	72 140	82 150	82 148	78 732	109,1	95,8
Sociální pojištění a sociální náklady	28 948	27 043	30 115	30 575	28 344	104,8	92,7
Odpisy dlouhodobého majetku	1 878	1 933	2 132	2 132	1 954	101,1	91,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 389	2 478	2 800	2 499	1 500	60,5	60,0
Výsledek hospodaření po zdanění	9			11			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	9			11			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	37,9	41,5	37,1	37,1	42,8	103,2	115,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	37,9	41,5	37,1	37,1	42,8	103,2	115,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	38,4	42,2	37,7	37,7	43,5	103,1	115,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	599	600	600	491			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	165,1	162,0	162,0	166,8	162,0	100,0	97,1
Průměrný plat (v Kč)	39 014	37 109	42 258	41 034	40 500	109,1	98,7

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Foltýnova na rok 2022

Výnosy: plánovány ve výši **136 288 tis. Kč** (skutečnost 2021 činí 150 104 tis. Kč)

Celkové výnosy pro rok 2022 jsou plánovány oproti skutečnosti roku 2021 o 13 816 tis. Kč nižší. Je to způsobeno především očekávanými nižšími výnosy z transferů:

- V roce 2021 DS obdržel mimořádné dotace na zvýšené provozní náklady a výpadek příjmů; a dále na mimořádné finanční ohodnocení zaměstnanců, obojí v souvislosti s epidemií Covid 19. Pro rok 2022 plánováno v nulové výši (to znamená nižší plán výnosů o 15 713 tis. Kč).
- Nižší výnosy z transferů jsou částečně kompenzovány očekávanými zvýšenými výnosy z vlastních výkonů, a to zejména zvýšenými výnosy z příspěvků na péči a výnosů za pobyt a stravu (+ 2 637 tis. Kč).

Náklady: plánovány ve výši **136 288 tis. Kč** (skutečnost 2021 činí 150 094 tis. Kč)

Celkové náklady pro rok 2022 jsou plánovány oproti skutečnosti roku 2021 o 13 806 tis. Kč nižší. Je to způsobeno především:

- Plánovanými nižšími náklady na spotřebu materiálu v souvislosti s očekávaným zmírněním proticovidových opatření (- 7.861 tis. Kč) – především náklady na testování, jednorázové ochranné pomůcky a desinfekční prostředky.
- Nižšími plánovanými mzdovými náklady (- 4 975 tis. Kč) – nejsou plánovány náklady na mimořádné finanční ohodnocení, které bylo v roce 2021 kompenzováno mimořádnými dotacemi. Naopak došlo od ledna 2022 ke zvýšení tarifů u pracovníků v sociálních službách. V návaznosti na mzdy jsou plánovány i nižší sociální odvody (- 2 231 tis. Kč).
- Naopak jsou plánovány výrazně vyšší náklady na energie (+ 2 718 tis. Kč) z důvodu avizovaných vyšších dodavatelských cen.

V Brně dne 15. 2. 2022



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Koniklecová

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	41 026	39 117	44 322	44 343	42 315	108,2	95,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	17 197	15 333	17 451	17 472	19 986	130,3	114,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	23 725	23 784	26 721	26 722	22 329	93,9	83,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	9 567	11 800	10 300	10 300	11 800	100,0	114,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 175		3 240	3 240			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	11 946	11 946	13 136	13 136	10 484	87,8	79,8
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	38	38	45	45	45	118,4	99,9
Ostatní výnosy	105		150	150			
Náklady celkem	40 783	39 117	44 322	44 289	42 315	108,2	95,5
Spotřeba materiálu	843	639	936	931	732	114,6	78,6
Spotřeba energie	1 392	2 050	1 457	1 457	2 450	119,5	168,2
Služby	6 448	5 595	5 687	5 676	5 527	98,8	97,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 129	1 540	1 152	1 151	1 000	64,9	86,9
Mzdové náklady	22 135	21 324	24 965	24 963	23 403	109,7	93,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	21 326	20 580	23 997	23 997	22 539	109,5	93,9
Sociální pojištění a sociální náklady	8 627	8 280	9 792	9 789	9 077	109,6	92,7
Odpisy dlouhodobého majetku	589	654	662	654	662	101,2	101,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	750	575	823	820	464	80,7	56,6
Výsledek hospodaření po zdanění	244			54			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	244			54			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	42,2	39,2	39,4	39,4	47,2	120,5	119,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	42,2	39,2	39,4	39,4	47,2	120,5	119,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	42,8	39,9	40,0	40,0	48,0	120,4	119,8
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	240	180	180	180			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	52,6	48,8	48,8	51,9	48,8	100,0	94,0
Průměrný plat (v Kč)	33 787	35 143	40 978	38 501	38 489	109,5	100,0



Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Koniklecová, p. o. na rok 2022

Výnosy

- Tržby za vlastní výkony (ubytování, strava, příspěvek na péči, úhrady od ZP)
Schválený rozpočet na rok 2022 ve výši **19 986 tis. Kč** je o 2 514 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2021.
 - Ubytování – tržby závisí na využití kapacity zařízení, schopnosti uživatelů hradit celou částku (dle zákona č. 108/2006 Sb. musí uživateli zůstat 15% z příjmů).
 - Strava – zařízení nemá vlastní kuchyň, strava je dovážena z DS Mikulášskovo náměstí. Výnosy se proto rovnají nákladům.
 - 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 žádostí o přiznání nebo navýšení PnP. **Od 1.1.2022 navýšení PnP ve stupni 3 a 4,**
 - Úhrady od ZP – nelze přesně odhadnout
- Transfer od zřizovatele (příspěvek zřizovatele) - schválený ve výši **11 800 tis. Kč** je vyšší o 1 500 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2021.
- Transferový podíl k přijatým dotacím – 45 tis. Kč
- Finanční podpora z rozpočtu JMK (§ 101a §105 zákona č. 108/2006 Sb.) - v rozpočtu na rok 2022 počítáme s částkou ve výši **10 484 tis. Kč**. Požadovaná částka je na pokrytí části mzdových nákladů pro pracovníky v přímé péči a úhradu části nákladů na energie.

Náklady

- Spotřeba materiálu - plánované náklady na rok 2022 jsou oproti skutečnosti roku 2021 o 199 tis. Kč nižší.
- Spotřeba energie - plánované náklady na rok 2022 jsou oproti skutečnosti roku 2021 vyšší o 993 tis. Kč z důvodu nárůstu cen a odhadu předpokládané průměrné spotřeby.
- Služby bez oprav a údržby – oproti skutečnosti roku 2021 (4 525 tis. Kč) byl návrh rozpočtu na rok 2022 zvýšen o 2 tis. Kč na 4 527 tis. Kč.
- Opravy a údržba – náklady na opravy a údržbu v roce 2022 zahrnují náklady na běžnou a pravidelnou údržbu (malování, instalatérské práce, drobné opravy atd.), na úpravu (bezbariérovost koupelen, elektroinstalace) obytných jednotek při změně uživatelů, natěračské práce, výtahy.
- Mzdové náklady – plánovaný přepočtený evidenční počet zaměstnanců pro rok 2021 byl 48,8. Na rok 2022 zůstává plán nezměněn. Náklady na platy v roce 2022 jsou oproti SR 2021 o 555 tis. vyšší (oproti skutečnosti 2021 o 1 458 tis. Kč nižší – vliv dotací na odměny COVID-19). Nárůst odpovídá navýšení platů od 1.1.2021 (nezahrnuto ve SR 2021) a nárůstu v roce 2022.
- Sociální pojištění, sociální náklady – výše je adekvátní mzdovým nákladům (% podíl), navýšení prostředků na OOP v souvislosti s COVID-19
- Ostatní náklady - plánované náklady na rok 2022 jsou o 356 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2021 (rozdíl v pořízení majetku).

V Brně dne 14. 2. 2022

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Okružní

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	42 189	40 356	46 469	46 499	41 901	103,8	90,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	15 900	15 500	16 925	16 951	18 000	116,1	106,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	26 227	24 786	29 475	29 475	23 851	96,2	80,9
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 317	12 200	13 100	13 100	12 200	100,0	93,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 465		2 844	2 844			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	12 443	12 585	13 524	13 524	11 644	92,5	86,1
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2	1	7	7	7	700,0	94,9
Ostatní výnosy	63	70	70	73	50	71,4	68,1
Náklady celkem	42 021	40 356	46 469	46 490	41 901	103,8	90,1
Spotřeba materiálu	2 525	2 355	2 788	2 788	2 390	101,5	85,7
Spotřeba energie	2 094	2 250	2 116	2 116	2 554	113,5	120,7
Služby	5 348	5 021	6 181	6 181	3 848	76,6	62,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 941	3 000	4 685	4 685	1 500	50,0	32,0
Mzdové náklady	21 156	21 049	23 728	23 728	23 200	110,2	97,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	20 527	20 549	22 984	22 984	22 700	110,5	98,8
Sociální pojištění a sociální náklady	8 259	7 780	9 201	9 201	8 350	107,3	90,8
Odpisy dlouhodobého majetku	1 006	1 050	1 084	1 105	1 196	113,9	108,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 634	851	1 372	1 372	363	42,7	26,5
Výsledek hospodaření po zdanění	168			9			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	168			9			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	37,8	38,4	36,4	36,5	43,0	111,8	117,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	37,8	38,4	36,4	36,5	43,0	111,8	117,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	38,8	39,4	37,3	37,3	44,2	112,1	118,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		700	700	679			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	46,8	48,1	48,1	49,3	49,5	102,8	100,5
Průměrný plat (v Kč)	36 591	35 572	39 786	38 890	38 215	107,4	98,3

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Okružní na rok 2022

Návrh rozpočtu je sestaven na základě příspěvku zřizovatele ve výši 12 200 tis. Kč a z předpokladu přiznání dotace ve výši 11 644 tis. Kč

➤ **Tržby za vlastní výkony**

Předpokládáme navýšení tržeb na 18 000 tis. Kč z důvodu zvyšování pnp a počtu klientů s pnp III.-IV. stupně, dále navýšení zdravotních výkonů. Úhrada za ubytování a služby s ubytováním spojené a stravu je vypočtena v maximální možné výši dle stávající právní úpravy tj. zák. č. 108/2006 Sb., v platném znění a prováděcí vyhl. č. 505/2006 Sb. v platném znění.

➤ **Ostatní výnosy**

Vzhledem k epidemické situaci předpokládáme čerpání ostatních výnosů na občerstvení při kulturních akcích pouze ve výši 50 tis. Kč. Výnosy z transferových podílů činí 7 tis. Kč.

Náklady

➤ **Spotřeba materiálu** – ovlivňuje především předpokládané navýšení cen potravin, čisticích prostředků, ostatního materiálu o inflaci 1,5 %. Celkem 2390 tis. Kč.

➤ **Energie** – předpokládáme celkové navýšení energií o 13,5 % na 2554 tis. Kč.

➤ **Služby** – neplánujeme navýšování, celkem 3848 tis. Kč.

Opravy – nezbytné opravy bytů při výměně uživatel a běžná údržba, malby, nátěry, výměna starého osvětlení, průběžné opravy havárií stupaček. Výměna rozpadající se dlažby v areálu, opravy celkem 1500 tis. Kč.

➤ **Mzdové náklady**

Zákonné navýšení platových tarifů u pracovníků v přímé péči, tedy pracovníkům v sociálních službách, zdravotnickým pracovníkům a sociálním pracovníkům, tzn. platy 22700 tis. Kč. Navýšení mzdových nákladů celkem vč. OON 23200 tis. Kč.

Soc. pojištění a náklady vč. OOP v důsledku epidemické situace ve výši celkem 8350 tis. Kč.

➤ Výše **Odpisů** bude v souladu s odpisovým plánem pro rok 2022 ve výši 1196 tis. Kč.

➤ **Ostatní náklady** položka obsahuje nákup DDHM – nezbytné zařizovací předměty a pojištění majetku, odpovědnosti a vozidel apod. ve výši 363 tis. Kč.

V Brně dne 15. 2. 2022



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Podpěrova

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	40 406	39 387	44 555	44 693	41 971	106,6	93,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	16 357	16 010	17 924	18 058	18 611	116,2	103,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	23 979	23 127	26 466	26 466	23 270	100,6	87,9
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	8 757	11 264	9 964	9 964	11 264	100,0	113,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 359		3 253	3 253			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	11 854	11 854	13 233	13 233	11 958	100,9	90,4
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	9	9	16	16	48	533,3	291,9
Ostatní výnosy	70	250	165	168	90	36,0	53,4
Náklady celkem	40 229	39 387	44 555	44 471	41 971	106,6	94,4
Spotřeba materiálu	3 560	3 500	3 770	3 760	3 600	102,9	95,7
Spotřeba energie	1 440	1 500	1 200	1 223	2 450	163,3	200,4
Služby	1 640	3 678	3 469	3 431	2 626	71,4	76,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	853	2 778	2 269	2 212	1 322	47,6	59,8
Mzdové náklady	23 280	21 494	25 209	25 204	23 057	107,3	91,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	22 436	20 944	24 295	24 295	22 888	109,3	94,2
Sociální pojištění a sociální náklady	8 252	7 367	9 035	9 033	8 504	115,4	94,1
Odpisy dlouhodobého majetku	1 057	1 104	1 128	1 128	1 324	119,9	117,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 001	744	744	692	410	55,1	59,2
Výsledek hospodaření po zdanění	177			222			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	177			222			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	40,7	40,6	40,2	40,6	44,3	109,1	109,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	40,7	40,6	40,2	40,6	44,3	109,1	109,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	41,8	41,8	41,3	41,7	45,8	109,5	109,9
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	49,5	49,5	49,5	50,1	49,5	100,0	98,8
Průměrný plat (v Kč)	37 748	35 259	40 876	40 405	38 532	109,3	95,4

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Podpěrova na rok 2022

Komentář zdůvodňuje výraznější odchylky proti skutečnosti roku 2021.

Výnosy v roce 2022

Výnosy v roce 2022 činí 41 971 tis. Kč.

Příspěvek zřizovatele schválený Zastupitelstvem města Brna na zasedání Z8/134 dne 7. 12. 2021 ve výši 11 264 tis. Kč.

Položka Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů ve výši 11 958 Kč a je o 2 mil. nižší proti skutečnosti roku 2021 a zahrnuje

- finanční podporu JMK dle §101a zákona č. 108/2006 Sb., ve výši 11 224 tis. Kč
- finanční podporu JMK podle § 105 zákona č. 108/2006 Sb. ve výši 734 tis. Kč

Snížení je částečně důsledkem přesunu prostředků z kapitoly 313 MPSV ČR určených na dotace na zvýšení příspěvku na péči ve III. a IV. stupni od 1.1.2022.

Položka výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů

- 48 tis. Kč jako výnos z transferového podílu, který odpovídá ročnímu odpisu části pořizovací ceny rehabilitačního přístroje MOTREN DUO, kryté darem fyzické osoby a z transferu EU na akci „Zateplení Podpěrova.“

Vlastní výnosy činí 18 611 tis. Kč a vycházejí z dosažení 95 % obloženosti a zvýšeného příspěvku na péči ve III. a IV. stupni od 1. 1. 2022.

Náklady v roce 2022

Náklady na energie

jsou vyšší o 1 227 tis. Kč proti skutečnosti roku 2021 v důsledku nárůstu tržní ceny elektřiny a plynu.

Náklady na opravy a udržování

Rozpočtovaná částka na opravy je proti roku 2021 nižší z důvodu úsporných opatření a z důvodů snahy o dosažení vyrovnaného rozpočtu.

Náklady na platy a zákonné odvody

Náklady na platy zohledňují růst platových tarifů zaměstnanců v přímé péči a zdravotnických pracovníků podle nařízení vlády č. 341/2017 Sb., v aktuálním znění a posun zaměstnanců ve stupních dle odpracovaných let. Proti skutečnosti roku 2021 jsou nižší. Rok 2021 byl ovlivněn vyplacenými mimořádnými COVID odměnami, stejně jako průměrný plat.

Počet zaměstnanců zůstává pro rok 2022 beze změny.

Pokrytí nákladů na platy a zákonné zdravotní a sociální pojištění bylo zčásti uplatněno v žádosti o finanční podporu poskytování sociálních služeb na rok 2022 podle §§ 105 a 101a zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách v aktuálním znění.

V Brně dne 17. února 2022

Domov pro seniory Podpěrova,
příspěvková organizace

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Vychodilova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	87 577	83 665	95 104	95 245	86 658	103,6	91,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	35 817	35 000	37 200	37 340	41 500	118,6	111,1
<i>= toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	51 540	48 665	57 664	57 664	45 158	92,8	78,3
<i>= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	23 297	26 000	26 600	26 600	26 000	100,0	97,7
Výnosy z transferů od městských částí	20		20	20			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 048		6 901	6 902			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	23 175	22 665	24 122	24 122	19 158	84,5	79,4
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím			21	21			
Ostatní výnosy	220		240	240			
Náklady celkem	87 508	83 665	95 104	95 104	86 658	103,6	91,1
Spotřeba materiálu	7 487	7 007	7 676	7 676	7 150	102,0	93,1
Spotřeba energie	4 118	4 430	4 272	4 272	5 200	117,4	121,7
Služby	9 256	8 000	6 836	6 836	5 665	70,8	82,9
<i>= toho: Opravy a udržování</i>	7 026	5 000	3 808	3 808	2 500	50,0	65,7
Mzdové náklady	45 083	42 630	52 321	52 321	48 055	112,7	91,8
<i>= toho: Náklady na platy</i>	42 127	40 630	49 575	49 575	45 555	112,1	91,9
Sociální pojištění a sociální náklady	16 776	16 072	19 283	19 283	17 110	106,5	88,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 361	2 526	2 635	2 635	2 978	117,9	113,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 427	3 000	2 080	2 080	500	16,7	24,0
Výsledek hospodaření po zdanění	69		0	140			
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	69		0	140			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	40,9	41,8	39,1	39,3	47,9	114,5	122,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	40,9	41,8	39,1	39,3	47,9	114,5	122,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	42,1	43,1	40,2	40,4	49,6	115,0	122,8
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	500				1 500		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	101,2	96,8	96,8	101,8	98,1	101,3	96,3
Průměrný plat (v Kč)	34 690	34 978	42 678	40 574	38 698	110,6	95,4

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Vychodilova na rok 2022

Rozpočet na rok 2022 je sestaven jako vyrovnaný. Transfer od zřizovatele ve výši 26 000 tis. Kč je plánován ve stejné výši jako v roce 2021.

V oblasti výnosů z vlastní činnosti je do rozpočtu organizace zahrnuta částka vycházející z odhadované skutečnosti roku 2021 navýšená o schválené zvýšení příspěvků na péči ve III. a IV. stupni. Úhrady zdravotních pojišťoven – lze očekávat udržení úrovně roku 2021. Státní dotace podle §101a zák. 108/2006 sb. pro službu domov pro seniory je na rok 2022 odhadována ve výši 19 158 tis. Kč. Tato částka může být krácena podle možností poskytovatele dotace. Na rok 2022 organizace také požádala o dotaci Jihomoravského kraje podle §105 zák. 108/2006 sb. Výše dotace činí 1 435 tis. Kč.

V oblasti nákladů jsou naplánovány výdaje odpovídající úrovni roku 2021. 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 snížené úrovni vzhledem k možnostem rozpočtu. Plánovány jsou především opravy vnitřních prostor obou budov a první etapa opravy topení v budově Vychodilova. U energií jsou plánované náklady navýšeny o očekávaný nárůst cen cca o 25 %. Náklady na platy jsou proti roku 2021 navýšeny o plat 1 pracovníka v přímé péči pro DS Vychodilova, a 0,3 úvazku mzdové účetní. Částečně je zohledněno avizované plošné zvýšení platů o 1 400 Kč na zaměstnance. Odpovídajícím způsobem jsou navýšeny i povinné odvody. Ve srovnání s rokem 2021 došlo také ke zvýšení odpisů (+ 343 tis. Kč) v důsledku odepisování nově pořízeného investičního majetku a zhodnocení budov (zateplení budovy Vychodilova). V roce 2022 je plánována výměna vzduchotechniky ve stravovacím provozu DS Vychodilova finančně krytá transferem od zřizovatele ve výši 1 500 tis. Kč.

Personální oblast – v rozpočtu je ve srovnání s rokem 2021 navýšen počet zaměstnanců o 1 zaměstnance v přímé péči pro budovu Vychodilova, což vyžadují zvýšené nároky na poskytování péče a odpovídá to dlouhodobějšímu skutečnému stavu zaměstnanců a o 0,3 úvazku mzdové účetní, kterou nově organizace sdílí pouze s DS Podpěrova.

V Brně 16.2.2022



Ředitel DS Vychodilova

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Mikuláškovo nám., příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	83 823	85 064	92 146	92 446	95 781	112,6	103,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	42 793	42 050	45 009	45 266	48 525	115,4	107,2
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	40 942	42 919	46 837	46 837	47 101	109,7	100,6
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	18 860	21 000	16 000	16 000	21 000	100,0	131,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 346		5 806	5 806			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	18 736	21 919	25 031	25 031	26 101	119,1	104,3
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	88	95	300	344	155	163,2	45,1
Náklady celkem	83 553	85 064	92 146	92 181	95 781	112,6	103,9
Spotřeba materiálu	12 330	13 059	12 505	12 435	12 799	98,0	102,9
Spotřeba energie	3 039	3 510	2 902	2 817	5 940	169,2	210,8
Služby	6 552	8 545	5 899	5 117	7 195	84,2	140,6
= toho: Opravy a udržování	3 481	4 895	2 249	2 000	3 345	68,3	167,3
Mzdové náklady	41 212	39 985	47 689	47 905	47 376	118,5	98,9
= toho: Náklady na platy	38 975	37 700	45 203	45 188	44 976	119,3	99,5
Sociální pojištění a sociální náklady	15 608	14 995	17 872	18 132	17 247	115,0	95,1
Odpisy dlouhodobého majetku	2 309	2 420	2 424	2 366	2 490	102,9	105,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 502	2 550	2 855	3 410	2 734	107,2	80,2
Výsledek hospodaření po zdanění	270			265			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	270			265			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	51,2	49,4	48,8	49,1	50,7	102,5	103,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	51,2	49,4	48,8	49,1	50,7	102,5	103,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaučtovávaných odpisů) v %	52,7	50,9	50,2	50,4	52,0	102,2	103,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					1 400		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	91,9	90,0	94,0	94,1	94,0	104,4	99,9
Průměrný plat (v Kč)	35 358	34 907	40 074	40 018	39 872	114,2	99,6

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Mikuláškovo nám., p.o. na rok 2022

Výnosy z vlastních výkonů:

Úhrady za ubytování klientů vychází ze skutečnosti roku 2021, se zohledněním výjimečné situace tohoto roku. Plánovaný úhrn příspěvků na péči na rok 2022 vychází z odhadu struktury uživatelů pobytových služeb podle stupňů závislosti a s navýšením úhrad u 3. a 4. stupně závislosti. Výnosy za poskytovanou zdravotní péči bude ovlivňovat četnost prováděných úkonů, které pojišťovny budou proplácet a rovněž podmínky smluv jednotlivých zdravotních pojišťoven. S ohledem na strukturu klientů dochází k neustále se zhoršujícímu zdravotnímu stavu, takže předpokládáme navýšení výnosů oproti roku 2021. Velmi nejistou položkou jsou výnosy za testování klientů a zaměstnanců.

Naše zařízení pere a vaří pro další domovy pro seniory zřizované statutárním městem Brnem. 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). Výnosy z těchto činností vzhledem k prudkému růstu cen a mzdových nákladů již zdaleka nepokrývají náklady na tyto služby.

Příspěvek zřizovatele na rok 2022 byl přidělen v celkové částce 21 000 tis. Kč a plánovaný transfer na výstavbu trafostanice ve výši 1400 tis. Kč.

Spotřeba materiálu, energie, služeb, oprav a údržby:

Plánovaná výše nákladů na spotřebu materiálu vychází z očekávané skutečnosti roku 2021, se zohledněním růstu cen.

Náklady na energie byly navýšeny s ohledem na současnou situaci.

Náklady na služby byly navýšeny zejména o růst cen licencí a nárůst nákladů za revize a servis strojů a zařízení.

Co se týče plánování oprav na rok 2022, 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 2022 vycházejí ze střednědobého plánu a zahrnují očekávané postupy v platových stupních, předběžně schválené plošné navýšení platů a náklady na navýšení počtu pracovníků v sociálních službách o 4. Sociální náklady nám v posledních letech výrazně navyšují náklady na ochranné pracovní pomůcky. Mzdové náklady navyšují také DPP a DPČ, které nám převážně pomáhají vykryt výpadky za pracovní neschopnosti, karantény a OČR.

Odpisy:

Postupně dochází k obměňování vybavení, zejména prádelenského a stravovacího provozu. Velká část strojů je zde od počátku, proto dochází k obměně a tím i k navyšování odpisů.

Ostatní náklady:

Ostatní náklady zahrnují především náklady na pojištění, daně a poplatky a nákup drobného dlouhodobého majetku. Předpokládáme obnovu některého stávajícího vybavení domova a nákup drobného hmotného majetku do pokojů klientů, do společných prostor a také do kanceláří.

Závěr:

Vyrovnaný návrh rozpočtu naší organizace na rok 2022 je sestaven korektně a zohledňuje platnou legislativu.

V Brně dne: 15.2.2022



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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Holásecká

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	64 105	61 783	68 272	68 340	67 045	108,5	98,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	26 990	26 915	28 036	28 112	31 018	115,2	110,3
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	36 671	34 361	39 903	39 903	35 590	103,6	89,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	16 136	17 279	18 079	18 079	17 979	104,1	99,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 059		5 031	5 031			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	15 477	17 082	16 794	16 794	17 611	103,1	104,9
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	443	507	333	324	437	86,2	134,7
Náklady celkem	64 101	61 783	68 272	68 056	67 045	108,5	98,5
Spotřeba materiálu	5 786	5 205	5 648	5 647	5 053	97,1	89,5
Spotřeba energie	2 146	2 298	2 004	1 969	3 856	167,8	195,8
Služby	2 971	3 494	3 413	3 407	2 925	83,7	85,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	956	1 153	1 472	1 472	1 010	87,6	68,6
Mzdové náklady	35 789	35 200	39 693	39 693	38 240	108,6	96,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	33 860	33 800	37 448	37 448	37 600	111,2	100,4
Sociální pojištění a sociální náklady	14 214	12 695	14 558	14 556	14 022	110,5	96,3
Odpisy dlouhodobého majetku	2 100	2 334	2 334	2 168	2 520	108,0	116,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 094	557	622	615	429	77,0	69,8
Výsledek hospodaření po zdanění	4			285			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	4			285			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	42,1	43,6	41,1	41,3	46,3	106,2	112,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	42,1	43,6	41,1	41,3	46,3	106,2	112,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	43,5	45,3	42,5	42,7	48,1	106,2	112,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	5 120		1 052	1 052			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			1 046	1 046			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	76,2	76,0	76,5	76,5	78,8	103,6	102,9
Průměrný plat (v Kč)	37 030	37 061	40 793	40 793	39 788	107,4	97,5

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Holásecká na rok 2022

Rozpočet pro rok 2022 je plánován jako vyrovnaný (zdůvodnění odchylek SR2022 / SR2021)

Výnosy (dle R 2022)

Výnosy z vlastních výkonů – pro rok 2022 předpoklad nárůstu + 15,2 % oproti SR roku 2021 ovlivněno schváleným navýšením příspěvku na péči pro III. a IV. stupeň závislosti našich klientů.

Výnosy z transferů

1. Zřizovatel – příspěvek na provozní výdaje je schválen ve výši 17 979 tis. Kč
2. Finanční podpora od JMK - dle § 101a je očekávána ve výši 16 558 tis. Kč a finanční podpora dle § 105 je schválena ve výši 1 053 tis. Kč.

Ostatní výnosy – čerpání z rezervního fondu – akce pro klienty.

Náklady (dle R 2022)

Spotřeba materiálu - snížení o 2,9 % oproti SR roku 2021, optimalizace nákladů.

Spotřeba energie - navýšení o 67,8 % oproti SR roku 2021, navýšení cen; v návrhu rozpočtu zároveň počítáno s nižší spotřebou elektrické energie vlivem využití nově pořízeného fotovoltaického systému.

Plán oprav a udržování- snížení o 12,4 % oproti SR roku 2021.

Plán služeb - snížení o 16,3 % oproti SR roku 2021, a to z důvodu přehodnocení stávajících potřeb.

Náklady na platy - navýšení o 11,2 % oproti SR roku 2021, navýšení platových tarifů, navýšení schváleného počtu zaměstnanců v přímé péči o 2 - rozšířením v Základní síti JMK pro rok 2022.

Sociální pojištění a sociální náklady - navýšení o 10,5 % oproti SR roku 2021 souvisí s navýšením platových tarifů a s navýšením počtu zaměstnanců.

Odpisy - dle plánu odpisů dosud zařazeného majetku + předpoklad investic v roce 2022.

Ostatní náklady - nákup potřebného DDHM – snížení o 23 % oproti SR roku 2021, maximální využití životnosti stávajícího majetku.

Plán pracovníků - nutnost udržet navýšený počet 78,75 zaměstnanců, má-li být zachována kvalita péče o klienty. Podíl uživatelů ve III. a IV. stupni závislosti na celkovém počtu uživatelů domova stále roste.

Průměrný plat je plánován ve výši 39 788 Kč, navýšení o 7,4 % oproti SR roku 2021.

ředitelka příspěvkové organizace

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	64 893	63 153	68 375	68 553	68 398	108,3	99,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	30 157	30 000	30 107	30 215	35 531	118,4	117,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	34 304	32 953	37 628	37 633	32 255	97,9	85,7
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	12 956	16 800	14 300	14 300	16 800	100,0	117,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 939		4 907	4 907			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	17 410	16 153	18 421	18 417	15 455	95,7	83,9
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím				9			
Ostatní výnosy	431	200	640	705	612	306,0	86,8
Náklady celkem	64 652	63 153	68 375	68 292	68 398	108,3	100,2
Spotřeba materiálu	10 638	8 357	9 397	9 434	8 857	106,0	93,9
Spotřeba energie	1 746	1 828	1 786	1 672	2 597	142,1	155,3
Služby	3 775	4 628	2 621	2 549	3 973	85,8	155,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 960	3 151	782	768	1 946	61,8	253,4
Mzdové náklady	32 890	32 735	37 679	37 665	36 057	110,1	95,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	32 078	32 194	36 490	36 475	35 440	110,1	97,2
Sociální pojištění a sociální náklady	11 802	12 106	13 411	13 425	13 280	109,7	98,9
Odpisy dlouhodobého majetku	902	899	1 024	1 024	1 004	111,7	98,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 899	2 600	2 457	2 523	2 630	101,2	104,2
Výsledek hospodaření po zdanění	241			261			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	241			261			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	46,6	47,5	44,0	44,2	51,9	109,4	117,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	46,6	47,5	44,0	44,2	51,9	109,4	117,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	47,3	48,2	44,7	44,9	52,7	109,4	117,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 528	950	950	724			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	72,7	72,6	72,6	71,2	74,6	102,8	104,8
Průměrný plat (v Kč)	36 795	36 954	41 885	42 691	39 589	107,1	92,7

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2022
Domova pro seniory Kosmonautů, příspěvkové organizace

Rozpočet na rok 2022 je sestaven jako vyrovnaný, s nulovým výsledkem hospodaření, zajišťující nezbytný chod organizace.

Příspěvek zřizovatele ve výši ... 16.800 tis. Kč

Státní dotace na částečné pokrytí mzdových nákladů ve výši ... 15.455 tis. Kč

Počet lůžek, kapacita = 119 míst.

Plánovaný stav pracovníků = 74,6.

VÝNOSY ... v celkové výši 68.398 tis. Kč

- Tržby za vlastní výkony ve výši 35.531 tis. Kč, z toho 33.531 tis. Kč úhrady klientů za stravu a pobyt (podle úhradové vyhlášky) a příspěvky na péči (podle zákonné úpravy) a 2.000 tis. Kč příjmy od zdravotních pojišťoven (podle vykázaných výkonů).
- Příspěvek zřizovatele ve výši 16.800 tis. Kč (meziročně bez navýšení),
- Státní dotace ve výši 15.455 tis. Kč - Dotace budou použity na poskytování sociální služby – domov se zvláštním režimem, viz § 101a a § 105 zák. o soc. službách (meziročně předpokládán pokles dotace o 4,3 %, s ohledem na zvýšení příspěvků na péči u klientů ve III. a IV. stupni).
- Ostatní výnosy ve výši 612 tis. Kč, z toho 1 tis. Kč bank. úroky a 611 tis. Kč dary, převážně na poskytování paliativní péče.

NÁKLADY ... v celkové výši 68.398 tis. Kč

- Materiál – 8.357 tis. Kč, z toho 7.400 tis. Kč strava pro klienty (meziroční navýšení o 5,7 %),
- Energie – 2.597 tis. Kč, nárůst oproti SR 2021 o 42,1 %
- Služby celkem – 3.973 tis. Kč, z toho ... opravy a údržba – 1.946 tis. Kč (pokles o 38,2 %),
- Mzdové náklady - 36.057 tis. Kč, z toho: náklady na platy 35.440 tis. Kč, OON 617 tis. Kč, Meziroční navýšení mzdových nákladů o cca 10,1 % z důvodu zvýšení počtu pracovníků o 2,0 prům. přepočt. stavu (zdrav. sestry – paliativní péče), a také z důvodu nahrazování nemocných zaměstnanců a zaměstnanců v karanténě, příp. na OČR z důvodu epidemie Covid-19.
- Sociální pojištění a sociální náklady – 13.280 tis. Kč (záonné odvody, jednotný příděl FKSP, náklady na stravování zaměstnanců, jiné sociální zákonné pojištění).
- Ostatní náklady celkem ... 2.630 tis. Kč, z toho: účet 531 – silniční daň 7 tis. Kč, 549 – ostatní náklady 1.351 tis. Kč, (doplatky kapesného – 1.200 tis. Kč), 558 – náklady na DDHM 1.190 tis. Kč (obnova vybavení, prádlo). Meziročně bez navýšení.
- Odpisy – 1004 tis. Kč. Meziročně v podobné výši.

Brno 16. 2. 2022



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Nopova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	128 171	124 300	135 219	135 444	133 412	107,3	98,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	55 181	56 000	55 220	55 052	66 582	118,9	120,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	72 432	67 800	78 950	78 949	66 330	97,8	84,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	33 701	33 000	32 500	32 500	33 000	100,0	101,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	7 652		11 847	11 847			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	31 078	34 800	34 603	34 602	33 330	95,8	96,3
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	558	500	1 050	1 442	500	100,0	34,7
Náklady celkem	128 161	124 300	135 219	135 371	133 412	107,3	98,6
Spotřeba materiálu	12 889	12 000	12 000	13 074	12 800	106,7	97,9
Spotřeba energie	3 236	3 500	3 500	3 081	6 675	190,7	216,7
Služby	6 826	8 000	6 994	5 972	7 800	97,5	130,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 509	3 000	2 000	1 522	2 000	66,7	131,4
Mzdové náklady	70 765	68 200	79 294	79 594	74 820	109,7	94,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	68 949	67 400	78 425	78 425	74 020	109,8	94,4
Sociální pojištění a sociální náklady	27 442	25 300	30 534	30 551	27 664	109,3	90,6
Odpisy dlouhodobého majetku	1 472	1 500	1 598	1 693	1 720	114,7	101,6
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	5 529	5 800	1 299	1 406	1 933	33,3	137,5
Výsledek hospodaření po zdanění	10			73			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	10			73			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	43,1	45,1	40,8	40,7	49,9	110,8	122,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	43,1	45,1	40,8	40,7	49,9	110,8	122,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaučtovovaných odpisů) v %	43,6	45,6	41,3	41,2	50,6	110,9	122,8
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	500	650	615	615			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	151,9	151,0	151,0	155,0	151,0	100,0	97,4
Průměrný plat (v Kč)	37 826	37 196	43 281	42 164	40 850	109,8	96,9



Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Nopova, p. o. na rok 2022

Výnosy celkem: **133 412 tis. Kč**

Výnosy z vlastních výkonů:

- Očekávaný nárůst je ve výši cca. **+11 530 tis. Kč** oproti předchozímu roku, a to vlivem navýšení příspěvků na péči ve III. a IV. stupni. Dalším faktorem je zdražení denní sazby za ubytování klientů.
- Na základě zvyšujícího se objemu výkonů se také navyšují platby od pojišťoven.

Výnosy z transferů:

- Příspěvek zřizovatele na rok 2022 je ve výši 33 000 tis. Kč stejně jako v roce 2021. Žádost na dotaci pro poskytovatele sociálních služeb dle § 101a a § 105 zák. č. 108/2006 Sb. pro rok 2022 byla podána ve výši 36 807 tis. Kč, ale nepředpokládáme, že bude schválena v plné výši.

Ostatní výnosy:

- Jsou oproti roku 2021 nižší o **942 tis. Kč**. Důvodem je to, že neočekáváme čerpání fondu odměn ani čerpání rezervního fondu z fin. darů.

Náklady celkem: **133 412 tis. Kč**

Materiál:

- Plán na rok 2022 je zhruba ve stejné výši jako na rok 2021.

Energie:

- Na rok 2022 se očekává nárůst 100% na energii a 125% na plyn.

Služby (vč. oprav a udržování):

- Očekává se nárůst nákladů na praní prádla oproti předchozímu roku, a to o 25%.
- Objem prostředků na opravy v roce 2022 je zhruba ve stejné výši jako v plánu roku 2021. Budova je v havarijním stavu, proto jsou v průběhu roku nutné neustálé opravy.

Objem osobních nákladů včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů:

- Osobní náklady jsou oproti předchozímu roku sníženy o dotaci MPSV na mzdy a vícenáklady v souvislosti s onemocněním Covid-19. Tyto náklady jsou ale navýšeny o 1400 Kč/tarif/měsíc na zaměstnance.

Ostatní náklady:

- Zhruba ve stejné výši jako v předchozím roce. V roce 2022 bude i nadále docházet k nákupům DDHM (obnova vybavenosti na pokojích klientů a ve společných prostorách a další).

Odpisy:

- Vychází z odpisového plánu a plánu investičních nákupů.



V Brně dne 17. 2. 2022

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Centrum sociálních služeb

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	204 642	405 190	442 154	442 187	451 300	111,4	102,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	22 227	52 650	48 550	48 584	52 000	98,8	107,0
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	182 148	352 540	390 817	390 816	399 300	113,3	102,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	116 879	186 794	211 772	211 794	206 794	110,7	97,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	9 730		26 903	26 903			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	55 308	165 515	151 652	151 630	191 546	115,7	126,3
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	231	231	489	489	960	415,6	196,3
Ostatní výnosy	267		2 787	2 787			
Náklady celkem	204 350	405 190	442 154	442 125	451 300	111,4	102,1
Spotřeba materiálu	7 450	13 000	12 740	12 716	13 500	103,8	106,2
Spotřeba energie	4 775	11 500	7 900	7 862	20 000	173,9	254,4
Služby	24 179	34 300	32 600	32 648	34 000	99,1	104,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	7 731	10 000	11 750	11 735	12 000	120,0	102,3
Mzdové náklady	116 862	247 200	273 800	273 782	269 800	109,1	98,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	115 020	239 300	267 800	267 800	264 800	110,7	98,9
Sociální pojištění a sociální náklady	43 218	89 800	103 960	103 962	103 100	114,8	99,2
Odpisy dlouhodobého majetku	2 907	4 440	4 497	4 497	5 400	121,6	120,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	4 957	4 950	6 657	6 658	5 500	111,1	82,6
Výsledek hospodaření po zdanění	292		0	61			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	292		0	61			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	10,9	13,0	11,0	11,0	11,5	88,7	104,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	10,9	13,0	11,0	11,0	11,5	88,7	104,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	11,0	13,1	11,1	11,1	11,7	88,8	105,0
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	64	800	5 800	5 800	6 000	750,0	103,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	259,3	579,9	557,9	557,9	582,2	100,4	104,4
Průměrný plat (v Kč)	36 965	34 388	40 001	40 001	37 902	110,2	94,8

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Centra sociálních služeb na rok 2022

Komentář zdůvodňuje významnější rozdíly rozpočtu schváleného na rok 2022 proti skutečnosti roku 2021. Rozpočet je sestavený jako vyrovnaný.

Výnosy:

- Transfer od zřizovatele na rok 2022 je schválený ve výši 206 794 tis Kč (zahrnuje rozšíření CSS o pečovatelskou službu (PS) a nové provozy DOZP Mostecká a Nováčková), proti roku 2021 je nižší o 5 000 tis. Kč (tj. mimořádný příspěvek na pokrytí provozu odlehčovací služby PS).
- Transfery od jiných ÚSC (JMK/MPSV) dle § 101a (žádost č. 1) a dle §105 (žádost č. 2 a 3, IP) jsou schváleny ve výši normativu na rok 2022 daného metodikou JMK (navýšené o požadavky na nové sociální služby Mostecká, Nováčková) bez mimořádných dotací COVID 19 a finančních zdrojů ukončeného projektu EU RODINA I. a II.
- Vlastní výnosy, jsou navýšeny o nové sociální služby DOZP Mostecká a Nováčková a ze zvýšených úhrad za ubytování celkem o 3 416 tis. Kč.
- Transferové podíly jsou navýšeny o 471 tis. Kč, tj. o časové rozlišení podílů transferů na budovy Mostecká a Nováčková.

Náklady:

Náklady na běžný provoz, jsou plánovány v závislosti na výnosech očekávaných v roce 2022. Proti roku 2021 jsou navýšeny o předpokládané zdražení energií a o náklady na provozy DOZP Mostecká a Nováčková celých 12 měsíců.

- Spotřeba materiálu, nárůst + 784 tis. Kč,
- Spotřeba energie, nárůst + 12 138 tis. Kč,
- Náklady na služby vč. oprav a udržování + 1 352 tis. Kč,
- Mzdové náklady vč. odvodů po zápočtu (mimořádné odměny proti novým zaměstnancům Mostecká a Nováčková) nižší – 4 844 tis. Kč,
- Nákupy vybavení, nižší – 1 158 tis. Kč,
- Odpisy na rok 2022 nárůst o + 903 tis. Kč (po převodu majetku PS a nových budov Mostecká a Nováčková).

Plán pracovníků na rok 2022 je 582,2 úvazků, tj + 24,3 úvazků proti roku 2021. Tento rozdíl zahrnuje úvazky na DOZP Mostecká a Nováčková v plném stavu celých 12 měsíců.

V Brně 17.2.2022

Zpracovala: [redacted] r [redacted] á



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Národní divadlo Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	548 713	500 720	539 322	543 504	582 257	116,3	107,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	33 658	50 897	30 897	37 967	40 600	79,8	106,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	43	390	390	64	390	100,0	609,4
Výnosy z transferů	512 065	447 323	505 925	502 038	539 157	120,5	107,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	428 362	423 056	399 742	395 946	496 157	117,3	125,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	65 885	24 267	91 932	91 846	43 000	177,2	46,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	17 819		14 251	14 246			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	2 990	2 500	2 500	3 499	2 500	100,0	71,4
Náklady celkem	543 890	500 720	539 322	543 493	582 257	116,3	107,1
Spotřeba materiálu	22 338	14 100	14 300	17 573	18 496	131,2	105,3
Spotřeba energie	14 796	15 760	13 260	14 794	15 760	100,0	106,5
Služby	83 163	75 098	83 854	84 754	110 452	147,1	130,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	20 702	7 500	20 743	20 086	7 500	100,0	37,3
Mzdové náklady	251 374	233 622	258 024	255 000	233 622	100,0	91,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	244 187	228 962	251 062	247 946	228 962	100,0	92,3
Sociální pojištění a sociální náklady	90 703	89 801	93 858	91 266	89 801	100,0	98,4
Odpisy dlouhodobého majetku	65 571	67 413	64 300	66 205	109 200	162,0	164,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	15 945	4 926	11 726	13 901	4 926	100,0	35,4
Výsledek hospodaření po zdanění	4 823			11			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	4 623			-150	-1 500		1 000,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	200			161	1 500		931,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	6,2	10,2	5,7	7,0	7,0	68,6	99,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	6,9	11,6	6,2	7,5	8,5	73,1	113,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zadávaných odpisů) v %	7,0	11,7	6,5	8,0	8,6	73,1	107,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	59 457	63 314	37 901	37 901	105 101	166,0	277,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	15 354	17 000	17 000	16 345	45 225	266,0	276,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	643,9	634,7	634,7	624,1	637,2	100,4	102,1
Průměrný plat (v Kč)	31 603	30 064	32 966	33 106	29 946	99,6	90,5

OMF



Komentář k návrhu rozpočtu NdB na rok 2022

Návrh rozpočtu na rok 2022 je předkládán jako vyrovnaný.

ROK 2022

VÝNOSY (v tis. Kč)

Transfer od zřizovatele

423 056 (příspěvek pro rok 2021) + 21 399 (dotace festival Janáček Brno) - 400 (FJB-cestovné, propagace) - 326 (FJB mzdové náklady vč. odvodů na tajemníka festivalu -4 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) + 7 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) +41 787 (zvýšení odpisů) - 1 755 (DSB 2021) + 7 500 (DSB 2022) + 1 896 (nájem skladu Hrušovany) = **496 157**

Transfer z Programu státní podpory profes. divadel předpokládané výši: 43 000

Transfer od JMK: ---

Výnosy za vlastní výkony a zboží: Předpoklad dle aktuálního vývoje v předchozích dvou letech = 40 600

Ostatní výnosy: 2 500

NÁKLADY (v tis. Kč)

Celkové zvýšení odpisů v roce 2022 vychází z předpokladu svěření rekonstrukce budovy JD a budovy Rooseveltova 13 do užívání NdB.

služby: 75 098 (nákl. na služby 2021) +21 399 (dotace festival Janáček Brno) -400 (FJB-cestovné, propagace) -4 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) + 7 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) + 3 714 (náklady plynoucí ze zvýšené dotace na podporu prof. divadel) + 5 745 (náklady plynoucí z realizace festivalu DSB) + 1 896 (nájem skladu Hrušovany) = 110 452

spotřeba energie: 15 760

Náklady na energie nejsou narozpočtovány v předpokládané výši, ale na úrovni předchozích let. Vzhledem k obrovskému nárůstu cen energií bude tato situace řešena se zřizovatelem.

mzdové náklady: 233 622

z toho platy: 228 962

soc. pojištění a soc. náklady: 89 801

odpisy: 109 200

ostatní náklady: 4 926

Výše odvodu z fondu investic do rozpočtu zřizovatele je plánovaná ve výši 105 101 tis. Kč.

Srdečně



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Centrum experimentálního divadla

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	72 469	75 937	80 236	80 140	80 296	105,7	100,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 253	11 800	4 500	4 455	11 800	100,0	264,9
z toho: Výnosy za čestné vstupenky	3	15	5	2	10	66,7	500,0
Výnosy z transferů	66 774	63 477	75 376	75 333	67 836	106,9	90,0
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	58 154	58 477	59 505	59 462	59 836	102,3	100,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	8 417	5 000	15 258	15 258	8 000	160,0	52,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	203		613	613			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	442	660	360	352	660	100,0	187,5
Náklady celkem	72 307	75 937	80 236	79 903	80 296	105,7	100,5
Spotřeba materiálu	3 181	2 676	3 776	3 694	3 676	137,4	99,5
Spotřeba energie	1 968	2 200	1 700	1 700	2 200	100,0	129,4
Služby	12 138	14 772	15 681	16 040	17 159	116,2	107,0
z toho: Opravy a udržování	974	400	700	699	1 800	450,0	257,5
Mzdové náklady	35 643	37 805	38 088	37 262	37 805	100,0	101,5
z toho: Náklady na platy	33 885	35 805	35 905	34 800	35 805	100,0	102,9
Sociální pojištění a sociální náklady	12 549	12 908	12 938	13 101	12 908	100,0	98,5
Odpisy dlouhodobého majetku	3 157	3 675	3 652	3 652	3 647	99,2	99,9
Daň z příjmů	10			37			
Ostatní náklady	3 661	1 901	4 401	4 417	2 901	152,6	65,7
Výsledek hospodaření po zdanění	162			237			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-228	-300	-300	-347	-300	100,0	86,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	390	300	300	584	300	100,0	51,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	7,3	15,5	5,6	5,6	14,7	94,6	263,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	7,5	16,1	5,8	5,8	15,2	94,3	263,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	7,6	16,3	5,9	5,8	15,4	94,3	263,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 224	2 742	2 719	2 719	2 714	99,0	99,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	6 100				3 470		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	93,5	94,5	94,5	93,4	94,5	100,0	101,2
Průměrný plat (v Kč)	30 201	31 574	31 662	31 049	31 574	100,0	101,7

V Brně dne: 10.2.2022

Zpracoval(a): [redacted] á

Stanovisko odvětvového útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

[redacted]

Komentář ke schválenému rozpočtu CED, p. o. na rok 2022

Centrum experimentálního divadla, p. o. (dále též jako CED) předkládá rozpočet na rok 2022, který vychází z rozpočtu na rok 2021, kdy výše neinvestičního příspěvku zřizovatele činila 58 477 tis. Kč.

Organizace provedla tyto úpravy rozpočtu pro rok 2022 v návaznosti na rok 2021:

- snížení příspěvku zřizovatele o 28 tis. Kč z důvodu snížení nákladů na odpisy dlouhodobého majetku a současně snížení odvodu z investičního fondu organizace do rozpočtu zřizovatele o 28 tis. Kč,
- snížení příspěvku zřizovatele o 13 tis. Kč z důvodu nižších příjmů ze smluv o nájmu nebytových prostor,
- zvýšení příspěvku zřizovatele o 1 400 tis. Kč (účelový příspěvek na opravy a udržování v roce 2022)

Neinvestiční příspěvek zřizovatele pro CED na rok 2022 činí 59 836 tis. Kč.

Organizace provedla tyto další úpravy rozpočtu pro rok 2022:

- navýšení výnosů z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů (MK ČR – Program státní podpory profesionálních divadel) o 3 000 tis. Kč z důvodu rostoucího průměru dotace MK ČR za poslední tři roky, v němž je zahrnuta i kompenzace ztrát v důsledku COVID-19. Toto navýšení se současně projevuje i navýšením nákladů na materiál, služby a ostatní náklady.

V předkládaném rozpočtu (SR 2022) vznikly následující významné odchylky oproti skutečnosti roku 2021:

- výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů (MK ČR) – v SR 2022 jsou tyto výnosy nižší oproti skutečnosti roku 2021 z důvodu mimořádné výše dotace MK ČR v roce 2021. Tato skutečnost ovlivňuje i nákladové položky spotřeba materiálu, služby a ostatní náklady.
- výnosy z vlastních výkonů a zboží – v SR 2022 vzniká odchylka oproti skutečnosti roku 2021 z důvodu propadu vlastních výnosů v důsledku epidemie COVID-19.

Zřizovatel poskytuje investiční transfer CED pro rok 2022 v celkové výši 3 470 tis. Kč v následující skladbě:

- Ozvučovací technika DHNP - set basových reproduktorů a zesilovačů ve výši 800 tis. Kč;
- Jevištní technika Terénu - venkovní stage ve výši 700 tis. Kč;
- Ozvučovací technika HaDivadla - pořízení vybavení nahrávacího studia ve výši 600 tis. Kč;
- Ozvučovací technika HaDivadla - set reproduktorů s příslušenstvím ve výši 500 tis. Kč;
- Osvětlovací technika DHNP - souprava LED světelných zdrojů na Velký sál ve výši 500 tis. Kč;
- Jevištní technika CED - elektroinstalace na Sklepní scéně CED ve výši 220 tis. Kč;
- Jevištní technika CED - elektroinstalace ve Studiu CED ve výši 150 tis. Kč.

Vážíme si vstřícnosti zřizovatele v oblasti oprav a investic, díky které dojde ke zlepšení vybavenosti divadel. V otázce neinvestičního příspěvku zřizovatele na provoz však dlouhodobě zápolíme s podfinancováním; v řadě oblastí tak přestáváme být konkurenceschopní. Reálná potřeba rozpočtu CED znamená navýšení rozpočtu o cca 13,5 mil. Kč (v cenách roku 2020).

Mimo výše zmíněný systémový deficit se situace CED stává složitější také v důsledku současného vývoje a nových okolností. CED již druhým rokem hospodaří s přechodně sníženým neinvestičním příspěvkem zřizovatele o 600 tis. Kč. Enormní inflace v posledních dvou letech a oslabená poptávka (epidemie, inflace) v tomto kontextu znamená pro CED značnou zátěž a hrozí krizovým vývojem. Žádáme zřizovatele o zvážení všech možností, jak do budoucna tento problém systémově řešit. V souvislosti s inflací lze např. očekávat růst nominálních daňových výnosů v rámci rozpočtového určení daní.

Pozitivně také vnímáme, že započaly přípravné práce na prvních vstupních podkladech pro projekt rekonstrukce areálu CED, jejíž záměr byl schválen RMB (návrh OK MMB R8/106). Rekonstrukci a případnému rozvoji areálu přikládáme mimořádnou důležitost - stojí za úvahu, zda tento projekt mj. nezařadit například do plánů v rámci NPO či EHMK.

Jakékoliv případné dotazy rádi zodpovíme.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Městské divadlo Brno, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	349 794	351 055	368 365	368 620	360 239	102,6	97,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	64 026	101 000	60 000	60 001	91 000	90,1	151,7
z toho: Výnosy za čestné vstupenky	126	400	200	157	400	100,0	254,8
Výnosy z transferů	280 443	244 555	305 565	305 564	265 439	108,5	86,9
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	234 751	230 571	243 048	243 047	231 233	100,3	95,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	43 100	13 267	60 400	60 400	33 489	252,4	55,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	1 875		1 400	1 400			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	717	717	717	717	717	100,0	100,0
Ostatní výnosy	5 325	5 500	2 800	3 055	3 800	69,1	124,4
Náklady celkem	373 040	351 055	345 147	344 752	360 239	102,6	104,5
Spotřeba materiálu	23 041	12 700	17 500	17 621	12 000	94,5	68,1
Spotřeba energie	4 068	6 100	4 500	4 390	6 100	100,0	139,0
Služby	78 633	80 150	54 700	55 389	80 300	100,2	145,0
z toho: Opravy a udržování	7 390	5 500	8 000	8 561	5 500	100,0	64,2
Mzdové náklady	169 808	164 000	165 000	165 171	166 000	101,2	100,5
z toho: Náklady na platy	166 724	161 000	161 000	160 241	163 000	101,2	101,7
Sociální pojištění a sociální náklady	62 296	54 740	62 000	61 847	61 000	111,4	98,6
Odpisy dlouhodobého majetku	21 745	23 202	23 202	22 576	23 784	102,5	105,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	13 449	10 163	18 245	17 758	11 055	108,8	62,3
Výsledek hospodaření po zdanění	-23 246		23 218	23 868			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-25 045	-3 000	22 718	23 855	-2 000	66,7	-8,4
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	1 799	3 000	500	13	2 000	66,7	15 384,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	17,2	28,8	17,4	17,4	25,3	87,8	145,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	17,9	30,3	18,3	18,4	26,6	87,8	145,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	18,2	30,8	18,6	18,6	27,0	87,8	145,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	16 286	18 085	18 085	18 085	18 667	103,2	103,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	29 895	24 365	24 365	24 347	11 500	47,2	47,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	410,0	400,0	400,0	397,6	400,0	100,0	100,6
Průměrný plat (v Kč)	33 887	33 542	33 542	33 585	33 958	101,2	101,1

V Brně dne 10. 2. 2022

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022


Celkové výnosy a náklady organizace jsou na rok 2022 plánovány ve výši 360 239 tis., tj. 97,7 % skutečných výnosů roku 2021 a 104,5 % skutečných nákladů roku 2021. Návrh rozpočtu se vzhledem k abnormálnímu vývoji hospodaření v loňském roce u některých položek výrazněji meziročně liší. Návrh rozpočtu je plánován jako vyrovnaný, plánovaná ztráta z hlavní činnosti ve výši 2 000 tis. Kč je plně vyrovnána plánovaným zlepšením výsledkem hospodaření z doplňkové činnosti. Jednotlivé náklady a výnosy se vyvíjí v návaznosti na obtížně predikovatelný vývoj současné epidemiologické situace a s tím spojený provoz divadla, mohou se tedy v průběhu roku výrazněji lišit.

Výnosy z vlastních výkonů a zboží vykazují postupný návrat do období před vypuknutím doznívající epidemie a jsou plánovány ve výši 151,7 % skutečností roku 2021. Výnosy z transferů jsou plánovány na úrovni 86,9 % skutečností roku 2021. V případě transferů od zřizovatele jde o výraznější snížení zejména z důvodů jednorázového navýšení příspěvku roku 2021 k vykrytí ztráty za rok 2020. V případě výnosů ze státního rozpočtu je rozdíl způsoben jednorázovými navýšeními dotací v průběhu roku 2021, které se týkaly kompenzací výpadků vlastních výnosů z důvodu omezení provozu divadel.

V případě nákladů jsou u položek spotřeba materiálu a ostatní náklady v plánu uvedeny hodnoty, které jsou výrazněji nižší než skutečnost roku 2021. Vzhledem k poměrně vysoké míře inflace a dynamice její vývoje na přelomu let 2021 a 2022 a předpokladu jejího vývoje v roce 2022 nicméně očekáváme výrazné zvýšení výše obou položek v průběhu roku. Položka opravy a udržování je plánována na každoroční výši, v roce 2021 byla výrazněji překročena z důvodu možností provádění oprav ve větším rozsahu z důvodu omezení činnosti divadla pro veřejnost. V průběhu roku 2022 bude vyhodnoceno, zda vzhledem k vysoké míře inflace nebude třeba přehodnocení její výše. Výrazněji vyšší jsou oproti skutečnosti roku 2021 hodnoty u položek spotřeba energie a služby, v případě energií očekáváme výrazný nárůst nákladů související s dramatickým nárůstem cen elektřiny. Nárůst u služeb i elektřiny souvisí i s předpokladem výrazného nárůstu hracích dnů (což se projevuje i v případě nárůstu u výnosů z vlastních výkonů a zboží).

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele souvisí s navrženými a schválenými transfery na nestavební a stavební investice a je plánován ve výši 11 500 tis. Kč.

S pozdravem


ředitel Městského divadla Brno, příspěvkové organizace

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Divadlo Radost, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OK MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	36 856	38 500	43 304	38 921	38 732	100,6	99,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 647	6 770	6 770	2 464	5 902	87,2	239,5
<i>z toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>	7	10	10	8	12	120,0	150,0
Výnosy z transferů	34 108	31 630	36 434	36 434	32 780	103,6	90,0
<i>z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	29 276	29 011	29 011	29 011	29 197	100,6	100,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 300	2 100	6 904	6 904	3 000	142,9	43,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	85	120	120	120	200	166,7	166,7
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	447	399	399	399	383	96,0	96,0
Ostatní výnosy	101	100	100	23	50	50,0	217,4
Náklady celkem	36 853	38 500	43 304	38 921	38 732	100,6	99,5
Spotřeba materiálu	1 076	738	2 416	1 396	1 150	155,8	82,4
Spotřeba energie	974	1 300	1 800	1 018	1 300	100,0	127,7
Služby	4 758	5 000	6 500	5 241	5 000	100,0	95,4
<i>z toho: Opravy a udržování</i>	1 747	800	1 100	1 071	900	112,5	84,0
Mzdové náklady	18 424	19 721	19 721	19 080	19 721	100,0	103,4
<i>z toho: Náklady na platy</i>	18 218	18 881	18 881	18 714	18 881	100,0	100,9
Sociální pojištění a sociální náklady	6 792	7 051	7 107	7 110	7 051	100,0	99,2
Odpisy dlouhodobého majetku	3 962	3 790	3 860	3 857	3 610	95,3	93,6
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	867	900	1 900	1 219	900	100,0	73,8
Výsledek hospodaření po zdanění	3						
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>				-84	-100		119,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	3			84	100		119,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	7,2	17,6	15,6	6,3	15,2	86,7	240,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	7,7	18,6	16,5	6,7	16,1	86,2	239,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	8,0	19,5	17,2	7,0	16,8	86,2	239,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 316	2 190	2 190	2 190	2 026	92,5	92,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 342	350	350	350	1 200	342,9	342,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	53,3	55,0	54,0	52,5	55,0	100,0	104,8
Průměrný plat (v Kč)	28 483	28 608	29 137	29 705	28 608	100,0	96,3



Divadlo Radost, příspěvková organizace, Bratislavská 32, Brno

KOMENTÁŘ ke Schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Schválený rozpočet (SR_22) je sestaven vyrovnaný s nárůstem celkových nákladů a výnosů o 0,6 % oproti schválenému rozpočtu 2021 (SR_21) a nižší o 0,5 % ve srovnání se skutečným čerpáním rozpočtu k 31.12.2021 (S_21). Nárůst SR_22 je podstatně nižší, než je předpokládaná inflace. Některé nákladové a výnosové účty SR_22 vykazují významný nárůst, který je zapříčiněn skutečností, že srovnávaný rok 2021 byl 6 měsíců v karanténě uzavřené. Plnění rozpočtu 2022 je stále zatíženo přetrvávající zvýšenou nejistotou související s COVIDovou situací.

Výnosy: 38 732 tis. Kč

Výnosy z vlastních výkonů a služeb: 5 902 tis. Kč je o 2,8% nižší než SR_21, avšak o 139,5 % vyšší než S_21.

Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů: 32 780 tis. Kč

Z toho: Neinvestiční příspěvek zřizovatele ve výši 29 197 tis. Kč - navýšení o 0,6 % oproti SR_21, zahrnuje účelový neinv. příspěvek na novou tvorbu ve výši 161 tis. Kč a účelový neinv. příspěvek na osvětlovací techniku ve výši 350 tis. Kč.

Výnos z transferů SR: neinvestiční transfer MK ČR ve výši 3 000 tis. Kč - Program podpory profes. divadel, žádost v 2-3/2022. Odhadovaná částka je 44,8% skutečností 2021.

Výnos z transferů jiných ÚSC ve výši 200 tis. Kč- dotace z rozpočtu OK JmK na premiérová představení 2022, žádost 2/2022.

Výnosy z transferu podílu k přijatým dotacím ve výši 383 tis. Kč jsou sníženy o 4 % SR_21 a S_21 dle vývoje odpisů DM Muzea loutek (rekonstrukce byla spolufinancovaná z dotace EU ROP a zkolaudovaná v roce 2011).

Ostatní výnosy: 50 tis. Kč jsou poníženy o 50% SR_21, jedná se o výnosy z prodeje programů a propagačních předmětů

Náklady: 38 732 tis. Kč

Spotřeba materiálu: 1 150 tis. Kč je o 55,8% vyšší než SR_21 na plánovaný program činnosti 2022, náklady na dezinfekční prostředky při plném provozu divadla. Návrh rozpočtu je o 48,7 % nižší než S-21.

Spotřeba energie: 1 300 tis. Kč je na úrovni SR_21 a o 27,7 % vyšší než S_21, kdy došlo ke sníženému čerpání energií v době 6měsíční uzávěrky.

Opravy a údržba: 900 tis. Kč je navýšen o 12,5 % oproti SR_21 a o S_21 - čištění sedadel v hledišti Velké scény (35 tis. Kč), čištění dlažby Venkovní scény a vchodu do Divadla Radost z ulice Cejl (30 tis. Kč), čištění fasády Lodi (50 tis. Kč).

Ostatní náklady: 1 207 tis. Kč, navýšení o 34,1 % oproti SR a o 50,9 % OS 2021 na tvorbu představení, zájezdová představení a edukativní programy.

Předpokládaný počet zaměstnanců (průměrný přepočtený stav): 55

Průměrná mzda: 28 608 Kč zachovává hodnotu 2021

Výkonnostní ukazatele:

Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v 2022 v %: 15,2%, tj. snížení o 13,3 % v porovnání k SR_21 a 140,7 % zvýšení v porovnání k S_21. Vývoj předpokládá celoroční provoz divadla a tím standardních tržeb z hlavní činnosti divadla. Cílem je zvýšení podílu vlastních zdrojů financování činnosti divadla.

Odvod z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.: 2 026 tis. Kč, tj. snížení o 7,5 % SR_21 a S_21.

Přílohy: - tabulka – Schválený rozpočet příspěvkové organizace
- Plán tvorby a čerpání peněžních fondů k 31.12.2022

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Filharmonie Brno

Správce rozpočtových prostředků: OK MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	127 195	142 300	151 941	149 347	142 260	100,0	95,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	10 693	22 000	10 500	10 484	22 000	100,0	209,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	4			11			
Výnosy z transferů	116 088	119 300	141 241	138 701	119 760	100,4	86,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	93 380	115 300	105 561	103 421	107 560	93,3	104,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	10 708	4 000	27 680	27 280	12 200	305,0	44,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	12 000		8 000	8 000			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	414	1 000	200	162	500	50,0	308,6
Náklady celkem	127 159	142 300	151 941	148 671	142 260	100,0	95,7
Spotřeba materiálu	1 884	1 700	2 300	2 284	1 750	102,9	76,6
Spotřeba energie	1 554	1 800	1 800	1 801	1 800	100,0	99,9
Služby	25 857	35 200	34 900	32 974	34 000	96,6	103,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 687	900	3 000	3 446	1 000	111,1	29,0
Mzdové náklady	66 007	71 000	75 260	74 256	71 000	100,0	95,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	63 241	66 000	68 500	68 391	66 500	100,8	97,2
Sociální pojištění a sociální náklady	23 729	24 700	26 200	26 074	25 000	101,2	95,9
Odpisy dlouhodobého majetku	3 345	3 200	3 450	3 464	3 500	109,4	101,0
Daň z příjmů		20	20		20	100,0	
Ostatní náklady	4 783	4 680	8 011	7 818	5 190	110,9	66,4
Výsledek hospodaření po zdanění	36			676			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-2	-600	-600	-12	-600	100,0	5 000,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	38	600	600	688	600	100,0	87,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	8,4	15,5	6,9	7,1	15,5	100,0	219,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	8,4	15,7	6,9	7,1	15,5	98,6	219,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	8,6	15,8	7,1	7,2	15,9	100,2	219,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.		2 000					
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 323	2 400	2 400	2 384	4 300	179,2	180,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	139,2	143,0	143,0	139,3	142,0	99,3	101,9
Průměrný plat (v Kč)	37 857	38 462	39 918	40 916	39 026	101,5	95,4



Komentář ke schválenému rozpočtu Filharmonie Brno na rok 2022

Níže jsou uvedeny významnější rozdíly oproti skutečnosti roku 2021. U většiny rozdílů byla důvodem pandemie koronaviru a s tím spojené opatření vlády.

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 2021 (kdy byla cca polovina koncertů, zájezdů a pronájmů zrušena) jsou plánované výnosy 2022 vyšší více než dvojnásobně.

Výnosy z transferů

Příspěvek zřizovatele byl schválen nižší o 7.740 tis. Kč než schválený příspěvek v roce 2021 (skutečný příspěvek roku 2021 byl nižší z důvodů vrácení některých nevyčerpaných účelových dotací). Oproti roku 2021 došlo ke snížení příspěvku na MP o 8.200 tis. a zvýšení u VFDH (o 60 tis. Kč) a EHN (o 400 tis. Kč). Schválen byl také návrh dotace z MKČR ve výši 12.200 tis. Kč.

Náklady

Služby

Skutečnost roku 2021 byla ovlivněna zrušenými koncerty a zájezdy. Ve srovnání se skutečností roku 2021 jsou náklady ve SR 2022 na tomto účtu nepatrně vyšší. Sice nebude festival MP, ale zvýší se náklady na pořádání (v roce 2021 neuskutečněných) koncertů a zájezdů.

Mzdové náklady, pojištění a sociální náklady

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

Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku byl schválen ve výši 4.300 tis. Kč na akci „dokončení rekonstrukce restaurace objektu BD“ a splátky fagotu a kontrafagotu.

V Brně dne 10. 2. 2022

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

2

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	94 678	92 444	92 472	92 807	94 389	102,1	101,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 494	4 685	4 685	3 426	4 018	85,8	117,3
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	88 194	85 684	85 812	87 530	88 950	103,8	101,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	85 212	84 308	84 172	84 020	87 574	103,9	104,2
Výnosy z transferů od městských částí	447			446			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	380		444	594			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	977			1 274			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 178	1 376	1 196	1 196	1 376	100,0	115,1
Ostatní výnosy	2 990	2 075	1 975	1 851	1 421	68,5	76,8
Náklady celkem	94 677	92 444	92 472	92 806	94 389	102,1	101,7
Spotřeba materiálu	8 869	7 800	7 815	8 203	8 588	110,1	104,7
Spotřeba energie	2 449	3 621	2 396	2 389	3 621	100,0	151,6
Služby	9 274	8 900	10 125	9 958	10 150	114,0	101,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 211	650	724	724	1 400	215,4	193,4
Mzdové náklady	47 085	47 884	47 959	47 609	47 884	100,0	100,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	45 967	46 443	46 443	46 153	46 443	100,0	100,6
Sociální pojištění a sociální náklady	17 816	17 993	17 993	18 298	18 000	100,0	98,4
Odpisy dlouhodobého majetku	3 434	4 146	3 565	3 564	4 146	100,0	116,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	5 750	2 100	2 619	2 785	2 000	95,2	71,8
Výsledek hospodaření po zdanění	1			1			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-59	-200	-200		-100	50,0	10 000,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	60	200	200	1	100	50,0	
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	3,7	5,1	5,1	3,7	4,3	84,0	115,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	3,7	5,1	5,1	3,7	4,3	84,0	115,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	3,8	5,3	5,3	3,8	4,5	83,9	116,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	904	1 422	1 078	1 078	1 422	100,0	131,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 100	817	817	803			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	80		15	15			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	139,5	140,0	140,0	138,3	140,0	100,0	101,2
Průměrný plat (v Kč)	27 463	27 645	27 645	27 814	27 645	100,0	99,4



Komentář ke schválenému rozpočtu Knihovny Jiřího Mahena v Brně, příspěvkové organizace na rok 2022

VÝNOSY 94 389 tis. Kč

- 1) Snížení výnosů za vlastní výkony o 667 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu 2021. Zvýšení o 592 tis. oproti skutečnosti k 31. 12. 2021, knihovna byla do 4/2021 zavřená, obnova registrací probíhá opatrně, předcovidových tržeb nedosáhneme
- 2) **Ostatní výnosy** – snížení o 654 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu 2021, snížení oproti skutečnosti o 430 tis. Kč, nižší příjmy z pokut od klientů, z pronájmu majetku a nebytových prostor
- 3) **Příspěvek od zřizovatele** 87 574 tis. Kč, z toho:

smlouvy o umístění nápojových automatů (VHČ) 17 tis. Kč (ve stejné výši)
příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí 1 598 tis. Kč (zvýšení o 28 tis. Kč proti r. 2021)
odvody z fondu investičního dle odpisového plánu 1 422 tis. Kč (ve stejné výši),

Účelově vázané prostředky:

platy zaměstnanců včetně odvodů – řízení a metodické vedení knih. služeb, elektron. agend, kybernet. bezp., opatření GDPR 1 306 tis. Kč (ve stejné výši)
posílení kybernetické bezpečnosti a zálohování dat 500 tis. Kč (navýšení proti roku 2021 o 500 tis. Kč)

projekty – partnerství 353 tis. Kč (ve stejné výši roku 2020, zvýšení o 200 tis. Kč proti roku 2021)
projekt Ruku v ruce 288 Kč (ve stejné výši roku 2020, zvýšení o 288 tis. Kč proti roku 2021)
nákup knihovního fondu – posílení a doplnění na 16 menších pobočkách 1 000 tis. Kč (navýšení proti roku 2021 o 1 000 tis. Kč)

e-knihy 500 tis. Kč (navýšení proti plánu roku 2021 o 400 tis. Kč, +100 tis. Kč z roku 2020 bylo vyčerpáno)

opravy a udržování svěřených objektů, především ul. Koblížná 750 tis. Kč (navýšení proti roku 2021 o 750 tis. Kč)

projekt IPRM II. Vzdělávání na míru, neformální interaktivní koncept vzdělávání 425 tis. Kč (ve stejné výši)

nová pobočka Vojtova – nákup knih, mzd. náklady vč. odvodů, ost. služby 1 000 tis. Kč (ve stejné výši)

náklady na provoz pobočky v objektu Kulturního střediska Omega, p.o., Musilova 2a, v MČ Brno-sever 300 tis. Kč (ve stejné výši)

- 4) **Výnosy z transferů** – 1 376 tis. Kč (ve stejné výši)

NÁKLADY 94 389 tis. Kč

- 1) **Spotřeba materiálu** 8 588 tis. Kč, navýšení proti plánu roku 2021 o 788 tis. Kč, navýšení proti skutečnosti o 385 tis. Kč
 - **KNIHOVNÍ FOND** obnoven nákup Lekotěky, posílení a doplnění na 16 menších pobočkách, celkem nárůst 1 288 tis. Kč, z neúčelového příspěvku 500 tis. Kč převedeno ve prospěch pořízení výpočetní techniky
 - spotřeba knihovnického a ost. mat. ve stejné výši
- 2) **Spotřeba energií** – ve stejné výši proti plánu 2021, navýšení proti skutečnosti o 1 232 tis. Kč
- 3) **Služby** – celkové navýšení o 1 250 tis. Kč (rozvoj e-výpůjček 500 tis. Kč, opravy a udržování 750 tis. Kč) oproti schválenému rozpočtu 2021, zvýšení pouze o 192 tis. Kč oproti skutečnosti k 31. 12. 2021 (jednalo se o služby za stěhování a likvidaci odpadu ze zrušeného skladu nábytku a knih na Hlinkách, které skutečnost navýšily)
- 4) **Mzdové náklady** – ve stejné výši oproti plánu 2021, navýšení proti skutečnosti o 275 tis. Kč
- 5) **Odpisy dlouhodobého majetku** navýšení proti skutečnosti o 582 tis. Kč (pořízení nového DHM a DNM).
- 6) **Ostatní náklady** snížení o 785 tis. Kč oproti skutečnosti k 31. 12. 2021 (ve skutečnosti jsou použité prostředky z dotačních titulů), jedná se převážně o snížení nákladů z drobného dlouhodobého majetku

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Muzeum města Brna, příspěvková organizace, Špilberk 210/1, Brno 66224

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury



	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/Sk 2021 (v %)
Výnosy celkem	115 182	113 738	107 904	108 134	115 605	101,6	106,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	16 138	28 000	16 600	16 966	29 000	103,6	170,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	96 744	82 738	89 354	88 196	83 605	101,0	94,8
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	93 026	75 988	81 853	80 728	77 388	101,8	95,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 185	2 000	4 445	4 412	1 567	78,4	35,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		250			150	60,0	
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2 533	4 500	3 056	3 056	4 500	100,0	147,3
Ostatní výnosy	2 300	3 000	1 950	2 972	3 000	100,0	100,9
Náklady celkem	111 070	113 738	107 904	107 912	115 605	101,6	107,1
Spotřeba materiálu	1 813	2 500	2 200	2 142	2 500	100,0	116,7
Spotřeba energie	3 174	3 500	3 152	3 152	3 500	100,0	111,0
Služby	23 117	21 900	15 159	15 159	21 900	100,0	144,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	12 560	10 000	4 744	4 744	10 000	100,0	210,8
Mzdové náklady	47 526	49 000	49 985	49 985	49 704	101,4	99,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	43 476	44 000	45 000	45 256	44 704	101,6	98,8
Sociální pojištění a sociální náklady	17 861	19 000	19 105	19 104	19 396	102,1	101,5
Odpisy dlouhodobého majetku	13 148	13 500	13 756	13 756	13 800	102,2	100,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	4 431	4 338	4 547	4 614	4 805	110,8	104,1
Výsledek hospodaření po zdanění	4 112			222			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	4 112	-500		206	-500	100,0	-242,7
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti		500		16	500	100,0	3 125,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	14,5	24,6	15,4	15,7	25,1	101,9	159,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	15,5	26,3	16,5	16,8	26,8	102,1	159,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	16,5	27,9	17,6	18,0	28,5	102,0	158,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	7 200	7 200	7 200	7 200	7 500	104,2	104,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	3 604	2 000	2 347	2 347	27 800	1 390,0	1 184,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	259	100	560	560	2 630,0	2 630,0	469,6
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	130,0	127,0	127,0	127,0	129,0	101,6	101,6
Průměrný plat (v Kč)	27 869	28 871	29 528	29 696	28 879	100,0	97,2

Komentář k rozpočtu na rok 2022

Muzeum města Brna, příspěvková organizace

Rozpočet Muzea města Brna na rok 2022 byl sestaven jako vyrovnaný. Při sestavování rozpočtu sloužil jako základ upravený rozpočet roku 2021, a dále byly zohledněny všechny známé skutečnosti, které budou mít vliv na hospodaření muzea v roce 2022. Rozpočet bude v průběhu roku aktualizován dle skutečného plnění.

Výnosy

Celkové plánované výnosy za rok 2022 činí 115 605 tis. Kč a jsou o 7 % vyšší v porovnání se skutečností ke konci roku 2021.

Optimismus v očekávání vyšších příjmů je dán zejména předpokládaným uvolněním restrikcí kvůli pandemii Covid-19 a postupným návratem tržeb za vlastní výkony na úroveň před pandemií. Očekávané tržby jsou v porovnání s rokem 2021 o 71 % vyšší. Významnější odchylka v meziročním srovnání je také ve výnosech z transferových podílů k přijatým dotacím. Navýšení proti roku 2021 činí 47 % a je dána plánovaným zařazením dřívějších investic do užívání.

Naopak významné meziroční snížení je u plánovaných Výnosů z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů, kde je v roce 2022 plánováno 35 % skutečnosti roku 2021. Snížení souvisí s návratem před pandemickou situací. Významnou část skutečnosti roku 2021 činila podpora Ministerstva kultury z Programu udržitelnosti pro muzea II.

Náklady

Celkové plánované náklady za rok 2022 činí 115 605 tis. Kč a jsou o 7 % vyšší v porovnání se skutečností ke konci roku 2021, což odpovídá očekávanému zvýšení výnosů.

Očekávané zvýšené náklady v meziročním srovnání roku 2022 a skutečnosti ke konci roku 2021 jsou v položkách spotřeba materiálu (zvýšení o 17 %) a služby (zvýšení o 44 %) v souvislosti s návratem s návratem k běžné činnosti bez omezení kvůli pandemii Covid-19. Zejména v položce služeb dojde k realizaci oprav, který byly odloženy z důvodu úsporných opatření přijatých v roce 2021 (zvýšení o 110 %).

K navýšení očekávaných nákladů o 11 % dochází také v položce spotřeba energie. Toto navýšení je dáno aktuálním vývojem cen na trhu s energiemi (muzeum je součástí centrálních nákupů). Tuto položku bude nutné v průběhu roku sledovat a v rozpočtu aktualizovat. V současné době ji vnímáme jako největší riziko plnění rozpočtu v roce 2022.

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Vysoké procentuální navýšení očekávaných transferů na pořízení dlouhodobého majetku je dáno realizací projektu Centrum dialogu – Arnoldova vila, kde muzeum obdrží transfer od zřizovatele ve výši 25 000 tis. Kč a transfer ze státního rozpočtu ve výši 1 835 tis. Kč.

V Brně 11. 2. 2022

Zpracoval:



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2022

Příspěvková organizace: Dům umění města Brna, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, příspěvková organizace

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	SR 2022/SR 2021 (v %)	SR 2022/SR 2021 (v %)
Výnosy celkem	27 387	28 203	29 578	29 718	32 922	116,7	110,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 184	1 850	1 600	1 660	1 850	100,0	111,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	26 175	26 253	27 953	28 033	30 972	118,0	110,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	24 242	24 153	24 628	24 650	27 477	113,8	111,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 933	2 000	3 325	3 383	3 395	169,8	100,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		100			100	100,0	
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	28	100	25	25	100	100,0	400,0
Náklady celkem	26 509	28 203	29 578	29 668	32 922	116,7	111,0
Spotřeba materiálu	591	700	500	529	1 000	142,9	189,0
Spotřeba energie	1 579	1 800	1 700	1 735	1 800	100,0	103,7
Služby	5 129	5 997	7 023	7 071	8 597	143,4	121,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	729	450	600	604	400	88,9	66,2
Mzdové náklady	12 303	12 300	12 580	12 610	13 500	109,8	107,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	11 636	11 849	11 849	11 869	12 600	106,3	106,2
Sociální pojištění a sociální náklady	4 380	4 821	4 568	4 580	5 040	104,5	110,0
Odpisy dlouhodobého majetku	1 841	1 985	1 971	1 971	1 985	100,0	100,7
Daň z příjmů			61	61			
Ostatní náklady	686	600	1 175	1 111	1 000	166,7	90,0
Výsledek hospodaření po zdanění	878			50			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	697	-200	-220	-204	-200	100,0	98,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	181	200	220	254	200	100,0	78,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	4,5	6,6	5,4	5,6	5,6	85,7	100,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	4,7	7,0	5,7	5,9	5,9	84,9	99,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	4,8	7,1	5,8	6,0	6,0	84,7	99,8
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 491	1 635	1 621	1 621	1 635	100,0	100,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 405						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	35,9	35,6	35,6	36,5	37,0	103,9	101,4
Průměrný plat (v Kč)	27 014	27 729	27 729	27 098	28 378	102,3	104,7

Dům umění města Brna, příspěvková organizace, Malinovského nám. 2, 602 00 Brno

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2022

Srovnání schváleného rozpočtu pro rok 2022 se skutečností roku 2021:

1) Výnosy – ve schváleném rozpočtu 2022 vyšší o 3.204 tis. Kč než ve skutečnosti 2021

Zvýšení výnosů je dáno zejména realizací bienále Sochy v ulicích v roce 2022, kde zřizovatel podpoří akci dotací a očekáváme i získání dalších dotačních titulů. Dále očekáváme vyšší výnos z vlastních výkonů a zboží, které byly v roce 2021 utlumeny z důvodu pandemických opatření státu. Dále organizace obdržela do rozpočtu dvě nové účelové dotace od zřizovatele.

Výnosy z transferů od zřizovatele – zvýšení o 2.827 tis. Kč. Příspěvek ve výši 27.477 tis. Kč zahrnuje tyto účelové dotace:

- rezidence DPK 743 tis. Kč,
- BAM údržba značení a tisk propagačních materiálů 80 tis. Kč,
- BAM - dofinancování 600 tis. Kč,
- Zpracování archivu DU 450 tis. Kč,
- odměny a příplatky stávajících pracovníků vč. odvodů 400 tis. Kč
- dotisk publikace BAM 200 tis. Kč
- mzdové náklady na kurátora 600 tis. Kč
- bienále Sochy v ulicích – Brno Art Open 2022 ve výši 2.500 tis. Kč

Výnosy z transferů ze státního rozpočtu – zvýšení o 12 tis. Kč. Pro rok 2022 jsou rozpočtovány dotace na celoroční výstavní činnost, rezidence a BAM a BAO v průměrné výši za poslední 2-3 roky poskytování dotace. Ve skutečnosti roku 2021 se promítla mimořádně vysoká dotace na celoroční činnost, s takovou výší pro příští rok nepočítáme a také výnos z dotace předchozích let na tisk publikace BAM. Organizace podala žádost o dotaci na BAO 2022 ve výši 1.100 tis. Kč.

Výnosy z transferů od jiných USC a ostatních subjektů – zvýšení o 100 tis. Kč, v roce 2021 nebyla získána dotace z těchto titulů.

Ostatní výnosy – zvýšení o 75 tis. Kč. V roce 2022 uvažujeme o čerpání fondů organizace v případě nedostatečných prostředků na konci rozpočtového roku.

Výnosy z vlastní činnosti – zvýšení o 190 tis. Kč, v roce 2022 doufáme v běžný provoz a činnost organizace pro veřejnost po celý rok a s tím spojený nárůst plnění této rozpočtové položky.

2) Náklady – ve schváleném rozpočtu 2022 vyšší o 3.254 tis. Kč než ve skutečnosti 2021

Zvýšení je dáno zejména realizací bienále Sochy v ulicích v roce 2022. Dále zvýšenými náklady na mzdy a odvody v souvislosti s poskytnutou dotací zřizovatele.

Náklady na spotřebu materiálu – zvýšení o 471 tis. Kč - realizace BAO 2022.

Náklady na energie – zvýšení o 65 tis. Kč. Vzhledem k růstu cen v této oblasti je jasné, že toto zvýšení nebude stačit.

Náklady na služby – zvýšení o 1.526 tis. Kč - realizace BAO 2022 a dále náklady na dotisk publikace BAM.

Náklady na opravy – snížení o 204 tis. Kč, v roce 2022 plánujeme menší rozsah oprav.

Mzdové náklady – zvýšení o 890 tis. Kč. Nárůst objemů platů v souvislosti s přijetím nového odborného zaměstnance a dále vyšší náklady na OON v souvislosti s realizací BAO 2022. **Sociální pojištění a sociální náklady** úprava v souvislosti se změnami v struktuře mzdových nákladů.

Ostatní náklady – snížení o 111 tis. Kč, snížení především v souvislosti s očekávanou nižší položkou v kategorii drobného majetku.

Velké rozdíly vykazujeme i ve srovnání schváleného rozpočtu 2022 vůči schválenému rozpočtu 2021. Toto je způsobeno stejnými důvody jako u předchozího srovnání – realizace Soch v ulicích 2022 a přijetí nového zaměstnance na pozici kurátora.

V Brně dne 9.2.2022

