

Z8/25. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 23.3.2021

12. Schválené rozpočty na rok 2021 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem

Anotace

Schválené rozpočty na rok 2021 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem. Důvodová zpráva není vložena samostatně, ale je součástí kompletního materiálu. MATERIÁL MÁ VÍCE NEŽ 50 STRAN

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

- 1. bere na vědomí** schválené rozpočty na rok 2021 (s komentářem) příspěvkových organizací zřízených městem Brnem

Stanoviska

Rada města Brna projednala materiál na schůzi R8/136., konané dne 10.3.2021, a doporučila ZMB schválit předložený návrh usnesení.
Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 17.3.2021. Výpis usnesení Finančního výboru bude ZMB předložen písemně.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Příloha (SR p.o. 2021 ZMB.pdf)	3 - 83

OBSAH

	strana
Důvodová zpráva	1 - 10
<u>Schválené rozpočty na rok 2021 (s komentářem) příspěvkových organizací:</u>	
Hvězdárna a planetárium Brno	11 - 12
TIC BRNO	13 - 14
Kancelář architekta města Brna	15 - 16
Správa hřbitovů města Brna	17 - 18
Zoo Brno a stanice zájmových činností	19 - 20
Veřejná zeleň města Brna	21 - 22
Mateřská škola Brno, Štolcova 51	23 - 24
Mateřská škola Brno, Veslařská 256	25 - 26
Základní škola Brno, Čejkovická 10	27 - 28
Waldorfská základní a mateřská škola Brno, Plovdivská 8	29 - 30
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	31 - 32
Nemocnice Milosrdných bratří	33 - 34
Úrazová nemocnice v Brně	35 - 36
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	37 - 38
DROM, romské středisko	39 - 40
Domov pro seniory Kociánka	41 - 42
Domov pro seniory Věstonická	43 - 44
Domov pro seniory Foltýnova	45 - 46
Domov pro seniory Koniklecová	47 - 48
Domov pro seniory Okružní	49 - 50
Domov pro seniory Podpěrova	51 - 52
Domov pro seniory Vychodilova	53 - 54
Domov pro seniory Mikuláškovu náměstí	55 - 56
Domov pro seniory Holásecká	57 - 58
Domov pro seniory Kosmonautů	59 - 60
Domov pro seniory Nopova	61 - 62
Centrum sociálních služeb	63 - 64
Národní divadlo Brno	65 - 66
Centrum experimentálního divadla	67 - 68
Městské divadlo Brno	69 - 70
Divadlo Radost	71 - 72
Filharmonie Brno	73 - 74
Knihovna Jiřího Mahena v Brně	75 - 76
Muzeum města Brna	77 - 78
Dům umění města Brna	79 - 80

Důvodová zpráva

I. Úvod

Materiál, který je orgánům města předkládán k projednání na základě úkolu Z8/22. Zastupitelstva města Brna Z8/22/11/04 ze dne 8. 12. 2020, 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 2021 na své R8/123. schůzi, konané dne 22.12.2020. Schválené rozpočty respektují závazné ukazatele finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu zřizovatele, stanovené na Z8/22. zasedání Zastupitelstva města Brna.

Rozpočty však byly sestavovány v době, kdy se předpokládalo postupné obnovení činnosti organizací (zejména v případě Hvězdárny a planetária Brno, ZOO Brno a stanice zájmových činností a u organizací v odvětví kultury). Vzhledem k aktuálnímu průběhu pandemie nemoci COVID-19 budou muset příslušné odvětvové útvary MMB věnovat vývoji hospodaření organizací zvýšenou pozornost - je zřejmé, že případně některých organizací bude, obdobně jako v minulém roce (viz rekapitulace na str.3), nutno navýšit během roku jejich příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele.

Schválené rozpočty na rok 2021 jsou zveřejněny na internetových stránkách města Brna i jednotlivých příspěvkových organizací, a to až do doby schválení rozpočtů jednotlivých organizací na rok 2022.

Rekapitulace finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu města pro rok 2021 (vazba na schválený rozpočet města Brna dle usnesení Z8/22. zasedání ZMB)

- 2 055 979 tis. Kč (běžné výdaje města Brna – neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím),
- 105 597 tis. Kč (kapitálové výdaje města Brna – investiční transfery příspěvkovým organizacím, které budou organizacím zaslány po předložení smluvní dokumentace, nebo faktury na schválenou investici),
- 116 153 tis. Kč (nedaňové příjmy města Brna – přijaté odvody z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele),
- 25 508 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 69 034 tis. Kč) k 1. lednu 2021. Nejvyšší stav rezervního fondu vykazují čtyři organizace – Sdružení zdravotnických zařízení II Brno, Chovánek – dětské centrum rodinného typu, Zoo Brno a stanice zájmových činností a Hvězdárna a planetárium Brno.

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 **2 056,0 mil. Kč**. Tato částka je ve srovnání se schváleným rozpočtem roku 2020 vyšší

o 13,3 mil. Kč (+0,6 %), ve srovnání se skutečností roku 2020 jsou příspěvky na provoz ve schváleném rozpočtu letošního roku vyšší o 27,7 mil. Kč (+1,4 %).

Přibližně 6,9 % z celkové výše příspěvků na rok 2021, v absolutním vyjádření 141,7 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 2 056,0 mil. Kč představuje **19,6 %** běžných výdajů, respektive **13,5 %** celkových výdajů schváleného rozpočtu města Brna (bez městských částí) na rok 2021.

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. Platy zaměstnanců příspěvkových organizací (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 2021 se u jednotlivých organizací pohybuje v intervalu od **23 553 Kč** (MŠ Veslařská) do **48 733 Kč** (Úrazová nemocnice v Brně), průměr za všechny organizace činí **33 510 Kč**.

Dle posledních známých údajů - za první tři čtvrtletí loňského roku - Českého statistického úřadu dosáhla průměrná hrubá mzda v Jihomoravském kraji výše 33 513 Kč. Oproti stejnému období roku 2019 vzrostla o 1 458 Kč (+4,5 %).

Plánované náklady na platy činí pro rok 2021 2 342,8 mil. Kč (včetně povinných odvodů se jedná o částku na úrovni 3,2 miliardy Kč). Za poslední dva roky vzrostly o 342,3 mil. Kč, tj. o 17,1 %.

V tabulkách schválených rozpočtů na rok 2021 jsou současně uvedeny i údaje o skutečném hospodaření jednotlivých organizací k 31.12.2020 - účetní závěrky jednotlivých organizací (tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu) za rok 2020 předloží odvětvové útvary ke schválení Radě města Brna nejpozději do 7. dubna 2021.

V. Dopady pandemie nemoci COVID-19 na hospodaření jednotlivých organizací

S výjimkou Městského divadla Brno vykázaly všechny organizace k 31.12.2020 kladný, nebo nulový výsledek hospodaření. Městské divadlo vykázalo za rok 2020 ztrátu ve výši 23,2 mil. Kč. Upravený rozpočet výnosů nebyl splněn o 6,1 mil. Kč, organizace současně vykázala vyšší čerpání nákladů oproti upravenému rozpočtu, a to o 17,1 mil. Kč. Organizace počítá s úhradou ztráty z vyšších vlastních výnosů roku 2021 a z další dotace (záchranného balíčku) Ministerstva kultury – loňská dotace, narozdíl od ostatních příspěvkových organizací města Brna v odvětví kultury, plně nepokryla ztrátu organizace.

Rekapitulace kompenzací (příspěvků), poskytnutých příspěvkovým organizacím v roce 2020

Ministerstvo zdravotnictví – mimořádné ohodnocení poskytovatelů lůžkové péče

Nemocnice Milosrdných bratří	41,1 mil. Kč
Úrazová nemocnice v Brně	40,2 mil. Kč
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	5,4 mil. Kč
CELKEM	86,7 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	84,3 mil. Kč
Zaměstnanci MMB a úřadů městských částí	10,1 mil. Kč
CELKEM	94,4 mil. Kč

Ministerstvo kultury – záchranný balíček

Městské divadlo Brno	24,8 mil. Kč
Národní divadlo Brno	19,5 mil. Kč
Filharmonie Brno	3,9 mil. Kč
Centrum experimentálního divadla	2,4 mil. Kč
Divadlo Radost	1,9 mil. Kč
CELKEM	52,5 mil. Kč

Kompenzace ze státního rozpočtu celkem 233,6 mil. Kč

Navýšení příspěvku na provoz z rozpočtu města Brna

Muzeum města Brna	7,0 mil. Kč
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	6,9 mil. Kč
TIC BRNO	5,4 mil. Kč
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	0,2 mil. Kč

Kompenzace z rozpočtu města Brna celkem 19,5 mil. Kč

Hlasování v RMB

Hlasování: 11 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	pro	pro	pro	pro	pro	pro

Základní údaje o schválených rozpočtech příspěvkových organizací města Brna na rok 2021 (v tis. Kč)

č. ř.	Příspěvková organizace	Náklady	Výnosy							HV**	Transfer na investice od města	Podíl tržeb k celkovým nákladům (v %)	Podíl tržeb k nákladům bez odvodu z fondu investic (v %)	Stav rezervního fondu k 1.1.2021
			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							
1	Hvězdárna a planetárium Brno	48 770	48 770	28 965	6 000		6 740	12 020	1 045			24,6	28,1	5 596
2	TIC BRNO	98 608	98 608	70 896	4 745	580	1 822	25 576	314		500	25,9	27,2	2 355
3	Kancelář architekta města Brna	36 849	36 849	36 849		95					12 000			558
4	Správa hřbitovů města Brna	56 592	56 592	45 592		90		8 000	3 000		3 290	14,1	14,1	757
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	117 342	117 342	67 408			5 923	36 676	7 335		11 480	31,3	31,3	7 658
6	Veřejná zeleň města Brna	70 456	70 456	49 569		535	1 887	11 000	8 000		8 315	15,6	15,6	2 194
	Životní prostředí	244 390	244 390	162 569		625		55 676	18 335		23 085	22,8	22,8	10 609
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	3 670	3 670	997			2 350	270	53			7,4	7,4	98
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	4 327	4 327	1 245			2 672	370	40		1 720	8,6	8,6	300
9	Základní škola Brno, Čejkovicá 10	37 329	37 329	9 349	4 333	740	26 750	1 200	30			3,2	3,6	703
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	43 517	43 517	5 837	1 588	225	33 828	3 694	158		130	8,5	8,8	140
	Školství a mládež	88 843	88 843	17 428	5 921	965	65 600	5 534	281		1 850	6,2	6,7	1 241
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	140 000	140 000	68 207		17 456	204	66 789	4 800			47,7	47,7	11 845
12	Nemocnice Milosrdných bratří	642 000	642 000	12 213			3 800	624 567	1 420		10 990	97,3	97,3	2 435
13	Úrazová nemocnice v Brně	656 350	656 350	67 250		36	7 800	551 300	30 000		4 010	84,0	84,0	957
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	63 509	63 509	52 301	2 236		5 400	2 600	3 208			4,1	4,2	9 357
	Zdraví	1 501 859	1 501 859	199 971	2 236	17 492	17 204	1 245 256	39 428		15 000	82,9	83,0	24 594
15	DROM, romské středisko	27 900	27 900	11 400			16 100		400					4 597
16	Domov pro seniory Kociánka	205 220	205 220	55 000			57 759	92 460	1		2 350	45,1	45,1	635
17	Domov pro seniory Věstonická	233 000	233 000	56 200			70 254	105 800	746			45,4	45,4	1 317
18	Domov pro seniory Foltýnova	128 844	128 844	39 700			35 444	53 500	200		600	41,5	41,5	813
19	Domov pro seniory Koniklecová	39 117	39 117	11 800			11 984	15 333			180	39,2	39,2	754
20	Domov pro seniory Okružní	40 356	40 356	12 200			12 586	15 500	70		700	38,4	38,4	1 219
21	Domov pro seniory Podpěrova	39 387	39 387	11 264			11 863	16 010	250			40,6	40,6	382
22	Domov pro seniory Vychodilova	83 665	83 665	26 000			22 665	35 000				41,8	41,8	535
23	Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	85 064	85 064	21 000			21 919	42 050	95			49,4	49,4	632
24	Domov pro seniory Holásecká	61 783	61 783	17 279			17 082	26 915	507			43,6	43,6	836
25	Domov pro seniory Kosmonautů	63 153	63 153	16 800			16 153	30 000	200		950	47,5	47,5	1 387
26	Domov pro seniory Nopova	124 300	124 300	33 000			34 800	56 000	500		650	45,1	45,1	696
27	Centrum sociálních služeb	405 190	405 190	186 794	663		165 746	52 650			800	13,0	13,0	4 644
	Sociální péče	1 536 979	1 536 979	498 437	663		494 355	541 218	2 969		6 230	35,2	35,2	18 447
28	Národní divadlo Brno	500 720	500 720	423 056	63 314	376	24 267	50 897	2 500		17 000	10,2	11,6	2 097
29	Centrum experimentálního divadla	75 937	75 937	58 477	2 742	493	5 000	11 800	660			15,5	16,1	709
30	Městské divadlo Brno	351 055	351 055	230 571	18 085	1 760	13 984	101 000	5 500		24 365	28,8	30,3	28
31	Divadlo Radost	38 500	38 500	29 011	2 190		2 619	6 770	100		350	17,6	18,6	774
32	Filharmonie Brno	142 300	142 300	115 300			4 000	22 000	1 000		2 400	15,5	15,5	73
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	92 444	92 444	84 308	1 422	1 587	1 376	4 685	2 075		817	5,1	5,1	1 173
34	Muzeum města Brna	113 738	113 738	75 988	7 200	650	6 750	28 000	3 000		2 000	24,6	26,3	53
35	Dům umění města Brna	28 203	28 203	24 153	1 635	885	2 100	1 850	100			6,6	7,0	727
	Kultura	1 342 897	1 342 897	1 040 864	96 588	5 751	60 096	227 002	14 935		46 932	16,9	18,2	5 634
	CELKEM	4 899 195	4 899 195	2 055 979	116 153	25 508	653 627	2 112 282	77 307		105 597	43,1	44,2	69 034

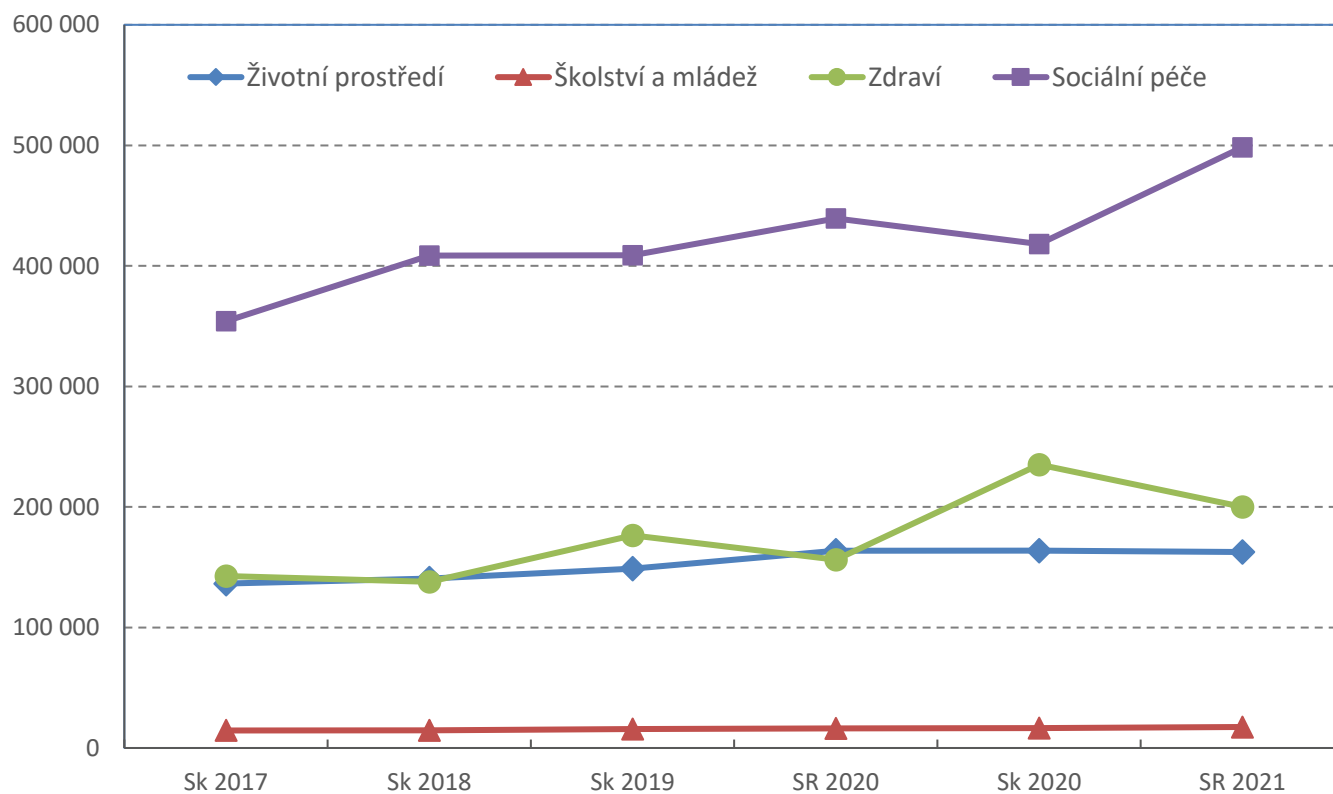
*) tržby = výnosy z vlastních výkonů a zboží

**) hospodářský výsledek = výnosy - náklady

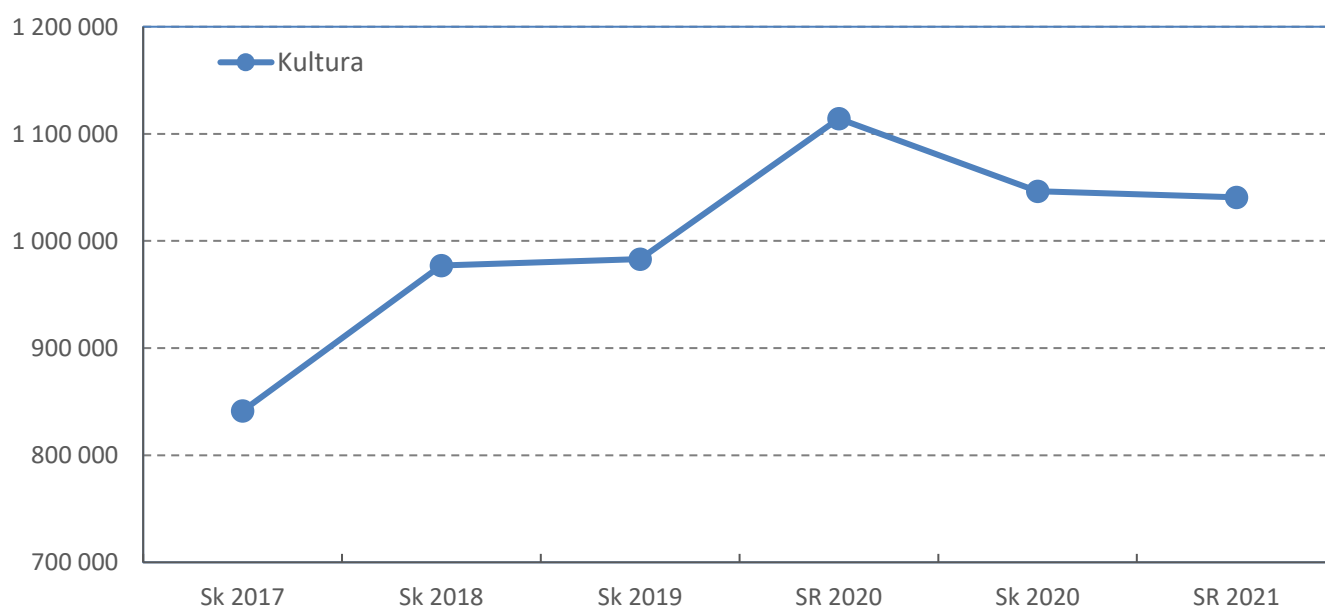
Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele (města Brna) pro příspěvkové organizace v letech 2017-2021 (v tis. Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Sk 2017	Sk 2018	Sk 2019	SR 2020	Sk 2020	SR 2021	2018/2017	2019/2018	2020/2019	SR21/SR20	SR21/Sk20
1	Hvězdárna a planetárium Brno	16 560	17 434	23 729	28 965	27 265	28 965	1,05	1,36	1,15	1,00	1,06
2	TIC BRNO	65 146	82 272	76 059	74 992	82 662	70 896	1,26	0,92	1,09	0,95	0,86
3	Kancelář architekta města Brna	20 604	26 003	27 786	49 349	38 546	36 849	1,26	1,07	1,39	0,75	0,96
4	Správa hřbitovů města Brna	36 223	34 511	38 673	42 730	42 492	45 592	0,95	1,12	1,10	1,07	1,07
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	56 693	61 507	64 227	70 956	70 694	67 408	1,08	1,04	1,10	0,95	0,95
6	Veřejná zeleň města Brna	43 508	44 478	45 962	49 964	50 566	49 569	1,02	1,03	1,10	0,99	0,98
	Životní prostředí	136 424	140 496	148 862	163 650	163 752	162 569	1,03	1,06	1,10	0,99	0,99
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	920	950	1 019	997	1 037	997	1,03	1,07	1,02	1,00	0,96
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	1 123	1 189	1 245	1 245	1 285	1 245	1,06	1,05	1,03	1,00	0,97
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	8 017	8 038	8 134	8 059	8 186	9 349	1,00	1,01	1,01	1,16	1,14
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	4 471	4 399	5 388	5 830	5 908	5 837	0,98	1,22	1,10	1,00	0,99
	Školství a mládež	14 531	14 576	15 786	16 131	16 416	17 428	1,00	1,08	1,04	1,08	1,06
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	35 166	39 103	49 545	49 427	64 405	68 207	1,11	1,27	1,30	1,38	1,06
12	Nemocnice Milosrdných bratří	12 229	12 911	12 339	12 933	12 213	12 213	1,06	0,96	0,99	0,94	1,00
13	Úrazová nemocnice v Brně	51 057	40 900	64 661	41 036	105 344	67 250	0,80	1,58	1,63	1,64	0,64
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	44 319	44 965	49 918	52 810	53 174	52 301	1,01	1,11	1,07	0,99	0,98
	Zdraví	142 771	137 879	176 463	156 206	235 136	199 971	0,97	1,28	1,33	1,28	0,85
15	DROM, romské středisko	6 785	8 626	8 811	8 930	9 214	11 400	1,27	1,02	1,05	1,28	1,24
16	Domov pro seniory Kociánka	45 748	52 803	53 665	57 165	57 165	55 000	1,15	1,02	1,07	0,96	0,96
17	Domov pro seniory Věstonická	50 937	63 367	62 110	59 610	58 610	56 200	1,24	0,98	0,94	0,94	0,96
18	Domov pro seniory Foltýnova	30 796	37 725	39 811	42 611	41 611	39 700	1,22	1,06	1,05	0,93	0,95
19	Domov pro seniory Koniklecová	10 205	11 800	11 393	12 567	9 567	11 800	1,16	0,97	0,84	0,94	1,23
20	Domov pro seniory Okružní	10 619	11 949	11 307	13 217	11 317	12 200	1,13	0,95	1,00	0,92	1,08
21	Domov pro seniory Podpěrova	9 838	11 607	10 557	11 857	8 757	11 264	1,18	0,91	0,83	0,95	1,29
22	Domov pro seniory Vychodilova	23 904	27 197	25 397	27 897	23 297	26 000	1,14	0,93	0,92	0,93	1,12
23	Domov pro seniory Mikulášsko náměstí	18 579	16 560	17 510	22 960	18 860	21 000	0,89	1,06	1,08	0,91	1,11
24	Domov pro seniory Holásecká	14 522	14 136	14 566	19 136	16 136	17 279	0,97	1,03	1,11	0,90	1,07
25	Domov pro seniory Kosmonautů	13 611	16 221	21 156	18 156	12 956	16 800	1,19	1,30	0,61	0,93	1,30
26	Domov pro seniory Nopova	25 847	33 080	27 201	36 201	33 701	33 000	1,28	0,82	1,24	0,91	0,98
27	Centrum sociálních služeb	92 660	103 609	105 239	108 927	116 879	186 794	1,12	1,02	1,11	1,71	1,60
	Sociální péče	354 051	408 680	408 723	439 234	418 070	498 437	1,15	1,00	1,02	1,13	1,19
28	Národní divadlo Brno	359 035	455 420	406 268	498 634	428 362	423 056	1,27	0,89	1,05	0,85	0,99
29	Centrum experimentálního divadla	41 925	48 782	54 358	58 336	58 154	58 477	1,16	1,11	1,07	1,00	1,01
30	Městské divadlo Brno	190 028	204 472	222 636	234 846	234 751	230 571	1,08	1,09	1,05	0,98	0,98
31	Divadlo Radost	23 189	25 417	27 640	29 224	29 276	29 011	1,10	1,09	1,06	0,99	0,99
32	Filharmonie Brno	72 778	77 710	95 023	107 800	93 380	115 300	1,07	1,22	0,98	1,07	1,23
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	68 498	75 413	81 360	85 368	85 212	84 308	1,10	1,08	1,05	0,99	0,99
34	Muzeum města Brna	65 210	67 823	70 337	75 988	93 026	75 988	1,04	1,04	1,32	1,00	0,82
35	Dům umění města Brna	20 684	21 979	25 425	23 995	24 242	24 153	1,06	1,16	0,95	1,01	1,00
	Kultura	841 347	977 016	983 047	1 114 191	1 046 403	1 040 864	1,16	1,01	1,06	0,93	0,99
CELKEM		1 591 434	1 804 356	1 860 455	2 042 718	2 028 250	2 055 979	1,13	1,03	1,09	1,01	1,01

Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele dle odvětví
(bez odvětví kultury) v letech 2017-2021 (v tis. Kč)



Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele v odvětví kultury v letech 2017-2021 (v tis. Kč)



Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací v letech 2017-2021 (v tis. Kč)

č. ř.	Příspěvková organizace	Sk 2017	Sk 2018	Sk 2019	Sk 2020	SR 2021	2017/2016	2018/2017	2019/2018	2020/2019	SR21/Sk20
1	Hvězdárna a planetárium Brno	12 059	12 371	16 332	8 578	12 020	0,97	1,03	1,32	0,53	1,40
2	TIC BRNO	96 321	113 291	99 028	51 082	25 576	1,12	1,18	0,87	0,52	0,50
3	Kancelář architekta města Brna			118	145					1,23	
4	Správa hřbitovů města Brna	8 323	9 215	9 626	9 473	8 000	1,01	1,11	1,04	0,98	0,84
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	34 679	35 706	36 147	30 680	36 676	1,16	1,03	1,01	0,85	1,20
6	Veřejná zeleň města Brna	7 729	13 209	15 564	19 788	11 000	0,98	1,71	1,18	1,27	0,56
	Životní prostředí	50 731	58 130	61 337	59 941	55 676	1,10	1,15	1,06	0,98	0,93
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	260	285	284	200	270	0,98	1,10	1,00	0,70	1,35
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	386	394	386	319	370	1,01	1,02	0,98	0,83	1,16
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	1 488	1 494	1 565	932	1 200	0,98	1,00	1,05	0,60	1,29
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	3 574	3 400	3 602	2 235	3 694	1,23	0,95	1,06	0,62	1,65
	Školství a mládež	5 708	5 573	5 837	3 686	5 534	1,13	0,98	1,05	0,63	1,50
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	63 420	55 316	50 401	44 598	66 789	0,83	0,87	0,91	0,88	1,50
12	Nemocnice Milosrdných bratří	480 688	506 189	531 951	580 183	624 567	1,04	1,05	1,05	1,09	1,08
13	Úrazová nemocnice v Brně	458 594	486 212	524 090	574 542	551 300	1,09	1,06	1,08	1,10	0,96
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 247	2 307	2 616	2 151	2 600	0,31	1,03	1,13	0,82	1,21
	Zdraví	1 004 949	1 050 024	1 109 058	1 201 474	1 245 256	1,04	1,04	1,06	1,08	1,04
15	DROM, romské středisko	46	4					0,09			
16	Domov pro seniory Kociánka	75 732	84 102	89 592	91 148	92 460	1,03	1,11	1,07	1,02	1,01
17	Domov pro seniory Věstonická	91 006	92 583	99 904	106 006	105 800	1,05	1,02	1,08	1,06	1,00
18	Domov pro seniory Foltýnova	47 332	48 669	52 148	53 823	53 500	1,04	1,03	1,07	1,03	0,99
19	Domov pro seniory Koniklecová	13 855	14 455	15 544	17 197	15 333	1,06	1,04	1,08	1,11	0,89
20	Domov pro seniory Okružní	13 230	13 416	14 791	15 900	15 500	0,94	1,01	1,10	1,07	0,97
21	Domov pro seniory Podpěrova	14 271	15 138	16 174	16 357	16 010	1,00	1,06	1,07	1,01	0,98
22	Domov pro seniory Vychodilova	28 928	30 535	33 951	35 817	35 000	1,04	1,06	1,11	1,05	0,98
23	Domov pro seniory Mikulášsko náměstí	35 691	38 925	40 427	42 793	42 050	1,08	1,09	1,04	1,06	0,98
24	Domov pro seniory Holásecká	24 449	24 921	25 856	26 990	26 915	1,05	1,02	1,04	1,04	1,00
25	Domov pro seniory Kosmonautů	25 876	26 598	29 086	30 157	30 000	1,04	1,03	1,09	1,04	0,99
26	Domov pro seniory Nopova	52 036	53 518	53 468	55 181	56 000	1,08	1,03	1,00	1,03	1,01
27	Centrum sociálních služeb	28 732	29 741	21 717	22 227	52 650	1,38	1,04	0,73	1,02	2,37
	Sociální péče	451 184	472 605	492 658	513 596	541 218	1,06	1,05	1,04	1,04	1,05
28	Národní divadlo Brno	84 149	79 586	90 082	33 658	50 897	1,00	0,95	1,13	0,37	1,51
29	Centrum experimentálního divadla	12 568	11 415	10 916	5 253	11 800	1,17	0,91	0,96	0,48	2,25
30	Městské divadlo Brno	95 438	111 000	107 930	64 026	101 000	1,04	1,16	0,97	0,59	1,58
31	Divadlo Radost	7 946	8 332	8 617	2 647	6 770	1,10	1,05	1,03	0,31	2,56
32	Filharmonie Brno	17 031	19 356	22 812	10 693	22 000	0,89	1,14	1,18	0,47	2,06
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	4 170	3 959	4 465	3 494	4 685	1,00	0,95	1,13	0,78	1,34
34	Muzeum města Brna	22 712	24 755	24 319	16 138	28 000	1,01	1,09	0,98	0,66	1,74
35	Dům umění města Brna	1 580	1 935	1 762	1 184	1 850	0,92	1,22	0,91	0,67	1,56
	Kultura	245 594	260 338	270 903	137 093	227 002	1,02	1,06	1,04	0,51	1,66
CELKEM		1 866 546	1 972 332	2 055 271	1 975 595	2 112 282	1,05	1,06	1,04	0,96	1,07

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

Název příspěvkové organizace	SKUTEČNOST 2020				SCHVÁLENÝ ROZPOČET ORGANIZACE 2021			
	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 ^{*)}	11 246	4 300	6 946	61,8	11 260	6 000	5 260	46,7
TIC BRNO ^{*)}	5 244	4 012	1 232	23,5	5 938	4 745	1 193	20,1
Kancelář architekta města Brna	994		994	100,0	1 000		1 000	100,0
Správa hřbitovů města Brna	5 818		5 818	100,0	6 000		6 000	100,0
Zoo Brno a stanice zájmových činností ^{*)}	12 843		12 843	100,0	13 607		13 607	100,0
Veřejná zeleň města Brna ^{*)}	11 494		11 494	100,0	12 243		12 243	100,0
MŠ Štolcova 51	16		16	100,0	25		25	100,0
MŠ Veslařská 256 ^{*)}	35		35	100,0	35		35	100,0
ZŠ Čejkovická 10 ^{*)}	3 277	3 614	-337		4 458	4 333	125	2,8
Waldorfská ZŠ a MŠ Plovdivská 8 ^{*)}	1 811	1 588	223	12,3	1 775	1 588	187	10,5
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno ^{*)}	6 296		6 296		10 296		10 296	100,0
Nemocnice Milosrdných bratří ^{*)}	18 596		18 596	100,0	20 600		20 600	100,0
Úrazová nemocnice v Brně ^{*)}	20 829		20 829	100,0	23 400		23 400	100,0
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 317	2 245	72	3,1	2 236	2 236		
DRROM, romské středisko ^{*)}	188		188	100,0	190		190	100,0
Domov pro seniory Kociánka	2 058		2 058	100,0	2 270		2 270	100,0
Domov pro seniory Věstonická	4 562		4 562	100,0	4 800		4 800	100,0
Domov pro seniory Foltýnova ^{*)}	1 434		1 434	100,0	1 489		1 489	100,0
Domov pro seniory Koniklecová ^{*)}	551		551	100,0	616		616	100,0
Domov pro seniory Okružní ^{*)}	1 004		1 004	100,0	1 049		1 049	100,0
Domov pro seniory Podpěrova ^{*)}	1 048		1 048	100,0	1 095		1 095	100,0
Domov pro seniory Vychodilova	2 361		2 361	100,0	2 526		2 526	100,0
Domov pro seniory Mikuláškově náměstí	2 309		2 309	100,0	2 420		2 420	100,0
Domov pro seniory Holásecká	2 100		2 100	100,0	2 334		2 334	100,0
Domov pro seniory Kosmonautů	902		902	100,0	899		899	100,0
Domov pro seniory Nopova	1 472		1 472	100,0	1 500		1 500	100,0
Centrum sociálních služeb ^{*)}	2 676	663	2 013	75,2	4 209	663	3 546	84,2
Národní divadlo Brno	65 571	59 457	6 114	9,3	67 413	63 314	4 099	6,1
Centrum experimentálního divadla	3 157	2 224	933	29,6	3 675	2 742	933	25,4
Městské divadlo Brno ^{*)}	21 028	16 286	4 742	22,6	22 485	18 085	4 400	19,6
Divadlo Radost ^{*)}	3 515	2 316	1 199	34,1	3 391	2 190	1 201	35,4
Filharmonie Brno	3 345		3 345	100,0	3 200	2 000	1 200	37,5
Knihovna Jiřího Mahena v Brně ^{*)}	2 256	904	1 352	59,9	2 770	1 422	1 348	48,7
Muzeum města Brna ^{*)}	10 615	7 200	3 415	32,2	9 000	7 200	1 800	20,0
Dům umění města Brna	1 841	1 491	350	19,0	1 985	1 635	350	17,6
CELKEM	234 809	106 300	128 509	54,7	252 189	118 153	134 036	53,1

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

Průměrný plat zaměstnanců příspěvkových organizací v letech 2018-2021 (v Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Upravený rozpočet 2018	Skutečnost 2018	Upravený rozpočet 2019	Skutečnost 2019	Upravený rozpočet 2020	Skutečnost 2020	Schválený rozpočet 2021	Sk 2019 / Sk 2018	Sk 2020 / Sk 2019	SR 2021 / UR 2020	SR 2021 / Sk 2020
1	Hvězdárna a planetárium Brno	34 801	37 882	35 474	37 308	36 394	39 489	36 394	0,98	1,06	1,00	0,92
2	TIC BRNO	25 958	26 791	29 545	29 816	27 865	31 828	27 507	1,11	1,07	0,99	0,86
3	Kancelář architekta města Brna	22 475	32 947	31 157	37 527	27 500	40 601	29 167	1,14	1,08	1,06	0,72
4	Správa hřbitovů města Brna	24 658	24 326	26 014	25 388	28 206	28 815	27 184	1,04	1,13	0,96	0,94
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	25 944	26 483	26 831	27 295	29 645	30 003	29 835	1,03	1,10	1,01	0,99
6	Veřejná zeleň města Brna	29 646	30 348	31 306	31 656	35 551	35 581	33 715	1,04	1,12	0,95	0,95
	Životní prostředí (průměr)	26 749	27 052	28 050	28 113	31 134	31 466	30 245	1,04	1,12	0,97	0,96
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	23 951	26 705	24 425	24 553	26 923	25 521	25 000	0,92	1,04	0,93	0,98
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	25 858	26 419	26 679	31 507	30 343	29 299	23 553	1,19	0,93	0,78	0,80
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	27 815	28 907	31 925	32 076	36 240	36 756	37 216	1,11	1,15	1,03	1,01
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	26 212	30 201	31 545	31 489	30 902	31 814	33 078	1,04	1,01	1,07	1,04
	Školství a mládež (průměr)	25 959	28 058	28 644	29 906	31 102	30 848	29 712	1,07	1,03	0,96	0,96
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	29 669	29 670	30 967	32 248	32 784	33 839	36 275	1,09	1,05	1,11	1,07
12	Nemocnice Milosrdných bratří	32 277	35 299	39 398	39 984	45 428	47 008	43 600	1,13	1,18	0,96	0,93
13	Úrazová nemocnice v Brně	41 785	41 785	45 121	47 707	53 478	53 481	48 733	1,14	1,12	0,91	0,91
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	30 918	30 134	32 080	33 362	37 537	37 249	33 733	1,11	1,12	0,90	0,91
	Zdraví (průměr)	33 662	34 222	36 892	38 325	42 307	42 894	40 585	1,12	1,12	0,96	0,95
15	DRM, romské středisko	25 383	24 612	25 792	26 294	30 524	30 524	28 480	1,07	1,16	0,93	0,93
16	Domov pro seniory Kociánka	29 267	29 619	33 708	33 627	39 855	39 857	37 130	1,14	1,19	0,93	0,93
17	Domov pro seniory Věstonická	29 531	28 915	33 208	32 727	41 728	40 985	37 171	1,13	1,25	0,89	0,91
18	Domov pro seniory Foltýnova	29 600	29 645	35 688	35 444	39 763	39 014	37 109	1,20	1,10	0,93	0,95
19	Domov pro seniory Koniklecová	28 726	28 479	32 708	31 201	36 418	33 787	35 143	1,10	1,08	0,96	1,04
20	Domov pro seniory Okružní	28 817	31 006	31 538	31 518	35 803	36 591	35 572	1,02	1,16	0,99	0,97
21	Domov pro seniory Podpěrova	28 876	28 640	31 566	31 566	37 748	37 748	35 259	1,10	1,20	0,93	0,93
22	Domov pro seniory Vychodilova	28 690	28 690	32 255	31 692	34 690	34 690	34 978	1,10	1,09	1,01	1,01
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	28 014	28 718	32 041	31 723	36 089	35 342	34 907	1,10	1,11	0,97	0,99
24	Domov pro seniory Holásecká	29 031	28 634	31 650	31 736	37 127	37 030	37 061	1,11	1,17	1,00	1,00
25	Domov pro seniory Kosmonautů	30 871	30 871	33 392	32 845	37 389	36 795	36 954	1,06	1,12	0,99	1,00
26	Domov pro seniory Nopova	29 758	29 880	32 939	32 806	37 528	37 826	37 196	1,10	1,15	0,99	0,98
27	Centrum sociálních služeb	28 495	28 495	31 758	31 758	36 979	36 965	34 388	1,11	1,16	0,93	0,93
	Sociální péče (průměr)	28 851	28 939	32 173	31 918	37 049	36 704	35 488	1,10	1,15	0,96	0,97
28	Národní divadlo Brno	29 171	30 099	29 951	30 874	31 863	31 603	30 064	1,03	1,02	0,94	0,95
29	Centrum experimentálního divadla	26 350	26 124	27 248	28 159	29 899	30 201	31 574	1,08	1,07	1,06	1,05
30	Městské divadlo Brno	28 991	29 925	31 071	31 407	33 473	33 887	33 542	1,05	1,08	1,00	0,99
31	Divadlo Radost	24 727	25 196	26 577	26 577	28 110	28 483	28 608	1,05	1,07	1,02	1,00
32	Filharmonie Brno	33 451	33 845	35 211	35 383	37 857	37 857	38 462	1,05	1,07	1,02	1,02
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	23 419	23 296	25 121	25 215	27 361	27 463	27 645	1,08	1,09	1,01	1,01
34	Muzeum města Brna	24 933	25 517	28 005	27 681	27 869	27 869	28 871	1,08	1,01	1,04	1,04
35	Dům umění města Brna	23 793	23 788	24 561	24 720	27 380	27 014	27 729	1,04	1,09	1,01	1,03
	Kultura (průměr)	26 854	27 224	28 468	28 752	30 477	30 547	30 812	1,06	1,06	1,01	1,01
	CELKEM (průměr)	28 339	29 197	31 099	31 625	34 407	34 938	33 510	1,08	1,10	0,97	0,96

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

č.ř.	Příspěvková organizace	Skutečnost 2019	Skutečnost 2020	Schválený rozpočet 2021	SR 2021 / Sk 2020	SR 2021 - Sk 2020	SR 2021 - Sk 2019
1	Hvězdárna a planetárium Brno	8 730	10 046	9 346	93,0	-700	616
2	TIC BRNO	37 998	40 103	37 629	93,8	-2 474	-369
3	Kancelář architekta města Brna	15 874	22 150	17 500	79,0	-4 650	1 626
4	Správa hřbitovů města Brna	17 061	19 018	18 920	99,5	-98	1 859
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	38 945	42 772	44 036	103,0	1 264	5 091
6	Veřejná zeleň města Brna	20 661	24 205	23 870	98,6	-335	3 209
	Životní prostředí	76 667	85 995	86 826	101,0	831	10 159
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	2 033	2 205	2 100	95,2	-105	67
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	2 518	2 883	2 507	87,0	-376	-11
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	16 936	18 878	19 650	104,1	772	2 714
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	21 312	24 357	24 610	101,0	253	3 298
	Školství a mládež	42 799	48 323	48 867	101,1	544	6 068
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	61 606	64 850	74 000	114,1	9 150	12 394
12	Nemocnice Milosrdných bratří - NMB	238 627	285 541	282 530	98,9	-3 011	43 903
13	Úrazová nemocnice v Brně - ÚNB	282 844	331 009	300 000	90,6	-31 009	17 156
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	33 844	38 240	36 432	95,3	-1 808	2 588
	Zdraví	616 921	719 640	692 962	96,3	-26 678	76 041
15	DROM, romské středisko	18 932	20 805	16 746	80,5	-4 059	-2 186
16	Domov pro seniory Kociánka	99 614	120 712	114 286	94,7	-6 426	14 672
17	Domov pro seniory Věstonická	106 000	135 200	120 500	89,1	-14 700	14 500
18	Domov pro seniory Foltýnova	68 520	77 300	72 140	93,3	-5 160	3 620
19	Domov pro seniory Koniklecová	18 683	21 326	20 580	96,5	-746	1 897
20	Domov pro seniory Okružní	17 863	20 527	20 549	100,1	22	2 686
21	Domov pro seniory Podpěrova	18 750	22 436	20 944	93,3	-1 492	2 194
22	Domov pro seniory Vychodilova	37 080	42 127	40 630	96,4	-1 497	3 550
23	Domov pro seniory Mikuláškově náměstí	34 604	38 975	37 700	96,7	-1 275	3 096
24	Domov pro seniory Holásecká	28 105	33 860	33 800	99,8	-60	5 695
25	Domov pro seniory Kosmonautů	28 891	32 078	32 194	100,4	116	3 303
26	Domov pro seniory Nopova	58 500	68 949	67 400	97,8	-1 549	8 900
27	Centrum sociálních služeb	94 892	115 020	239 300	208,1	124 280	144 408
	Sociální péče	630 434	749 315	836 769	111,7	87 454	206 335
28	Národní divadlo Brno	229 870	244 187	228 962	93,8	-15 225	-908
29	Centrum experimentálního divadla	30 378	33 885	35 805	105,7	1 920	5 427
30	Městské divadlo Brno	142 386	166 724	161 000	96,6	-5 724	18 614
31	Divadlo Radost	17 222	18 218	18 881	103,6	663	1 659
32	Filharmonie Brno	58 857	63 241	66 000	104,4	2 759	7 143
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	41 544	45 967	46 443	101,0	476	4 899
34	Muzeum města Brna	40 498	43 476	44 000	101,2	524	3 502
35	Dům umění města Brna	10 370	11 636	11 849	101,8	213	1 479
	Kultura	571 125	627 334	612 940	97,7	-14 394	41 815
CELKEM		2 000 548	2 302 906	2 342 839	101,7	39 933	342 291
CELKEM bez NMB a ÚNB		1 479 077	1 686 356	1 760 309	104,4	73 953	281 232

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Hvězdárna a planetárium Brno

Správce rozpočtových prostředků: Obdor spolupráce a rozvoje MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	56 226	55 120	50 440	50 530	48 770	88,5	96,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	16 332	15 960	8 510	8 578	12 020	75,3	140,1
- toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	36 386	36 915	40 085	40 085	35 705	96,7	89,1
- toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	23 729	28 965	27 265	27 265	28 965	100,0	106,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	4 709		6 083	6 083			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	7 948	7 950	6 737	6 737	6 740	84,8	100,0
Ostatní výnosy	3 508	2 245	1 845	1 867	1 045	46,5	56,0
Náklady celkem	56 226	55 120	50 440	50 530	48 770	88,5	96,5
Spotřeba materiálu	1 401	1 156	1 156	1 089	950	82,2	87,2
Spotřeba energie	1 259	1 183	1 183	1 109	1 206	101,9	108,7
Služby	18 027	17 098	13 711	13 676	12 896	75,4	94,3
- toho: Opravy a udržování	1 534	785	2 785	2 786	800	101,9	28,7
Mzdové náklady	10 219	10 243	10 800	10 799	10 678	104,2	98,9
- toho: Náklady na platy	8 730	9 196	9 346	10 046	9 346	101,6	93,0
Sociální pojištění a sociální náklady	3 479	3 640	3 690	3 896	3 690	101,4	94,7
Odpisy dlouhodobého majetku	19 315	20 000	18 000	17 983	18 000	90,0	100,1
Daň z příjmů	13						
Ostatní náklady	2 513	1 800	1 900	1 978	1 350	75,0	68,3
Výsledek hospodaření po zdanění							
- toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-616	-200	-200	-264	-200	100,0	75,8
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	616	200	200	264	200	100,0	75,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	29,0	29,0	16,9	17,0	24,6	85,1	145,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	33,0	32,5	18,4	18,6	28,1	86,5	151,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	44,2	45,4	26,2	26,4	39,1	86,0	148,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	6 700	6 000	4 300	4 300	6 000	100,0	139,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele			463	462			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	19,5	20,9	21,4	21,2	21,4	102,4	100,9
Průměrný plat (v Kč)	37 308	36 667	36 394	39 489	36 394	99,3	92,2

V Brně dne: 16.2.2021



KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU NA ROK 2021 HVĚZDÁRNY A PLANETÁRIA BRNO

Rozpočet Hvězdárny a planetária Brno, příspěvkové organizace na rok 2021 vychází z předpokladů.

- V roce 2021 bude příspěvek na provoz od zřizovatele ve výši 28 965 tisíc Kč;
- V příspěvku na provoz od zřizovatele bude zahrnuto 6 000 tisíce Kč na odvod z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.;
- Výnosy vlastní na rok 2021 předpokládáme ze všeobecně známých důvodů nižší proti rozpočtu 2020. 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. Předpokládáme výrazné snížení především v první polovině roku 2021, zvláště u návštěvníků z řad školních výprav, ale i řad veřejnosti.
- V roce 2021 odhadujeme položku odpisy ve výši 18 000 tisíc Kč, položku výnosy z transferů na 6 740 tisíc Kč. Oproti rozpočtu roku 2020 byly odpisy sníženy o 2 000 tisíce Kč a s tím spojené výnosy z transferů o 790 tisíc Kč z důvodů prodloužení použitelnosti majetku pořízeného z transferu EU a přesunutí realizace nových investic z roku 2020.
- Položky spotřeba materiálu, služby a ostatní náklady plánujeme v roce 2021 nižší v souvislosti se snížením vlastních výkonů.
- Položky spotřeba energie a opravy plánujeme v roce 2021 ve stejné výši jako v roce 2020, pouze navýšeny o inflaci cca 2 %.
- V roce 2021 počet zaměstnanců Hvězdárny a planetária Brno udržíme na výši 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 výši 14 368 tisíc Kč, 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 2021 odhadujeme ve výši 48 770 tisíc Kč, což představuje 88,5 % rozpočtu roku 2020 a 96,5 % skutečnosti roku 2020.

V roce 2021 předpokládáme vyrovnaný rozpočet, případným zlepšeným hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti (zejména reklama, propagace, krátkodobé užívání majetku) pokryjeme ztrátu z hlavní činnosti organizace.



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace - celková

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury a KMCR

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	180 364	102 704	145 413	141 785	98 608	96,0	69,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	99 028	25 576	51 082	51 082	25 576	100,0	50,1
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	80 477	76 814	90 588	86 992	72 718	94,7	83,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	76 059	74 992	86 231	82 662	70 896	94,5	85,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 339		2 356	2 329			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	240		141	141			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 839	1 822	1 860	1 860	1 822	100,0	98,0
Ostatní výnosy	859	314	3 743	3 711	314	100,0	8,5
Náklady celkem	180 355	102 704	145 413	141 782	98 608	96,0	69,5
Spotřeba materiálu	2 300	840	2 002	2 001	940	111,9	47,0
Spotřeba energie	1 204	1 625	1 138	1 121	1 625	100,0	145,0
Služby	42 750	32 435	30 957	30 472	23 536	72,6	77,2
z toho: Opravy a udržování	966	961	901	656	961	100,0	146,5
Mzdové náklady	41 801	40 500	42 818	42 801	40 500	100,0	94,6
z toho: Náklady na platy	37 998	37 629	38 119	40 103	37 629	100,0	93,8
Sociální pojištění a sociální náklady	15 602	14 945	15 941	15 923	14 945	100,0	93,9
Odpisy dlouhodobého majetku	7 278	7 760	7 027	7 104	7 760	100,0	109,2
Daň z příjmů	2 153	1 280	1 572	1 566	1 280	100,0	81,7
Ostatní náklady	67 267	3 319	43 958	40 794	8 022	241,7	19,7
Výsledek hospodaření po zdanění	9			3			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-6 522	-6 000	-6 000	-645	-6 000	100,0	930,2
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	6 531	6 000	6 000	648	6 000	100,0	925,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	54,9	24,9	35,1	36,0	25,9	104,2	72,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	56,1	26,1	36,1	37,1	27,2	104,4	73,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovaných odpisů) v %	57,2	26,9	36,9	37,9	28,2	104,5	74,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	3 823	4 745	4 012	4 012	4 745	100,0	118,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 413	2 850	2 150	2 047	500	17,5	24,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			500	500			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	106	114	114	105	114	100,0	108,6
Průměrný plat (v Kč)	29 816	27 507	27 865	31 828	27 507	100,0	86,4

V Brně dne: 2. 2. 2021

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Celkem návrh finančního plánu výnosů	98.608 tis. Kč
Celkem návrh finančního plánu nákladů	98.608 tis. Kč

Odchytky mezi schváleným rozpočtem na rok 2021 a skutečností dosaženou k 31. 12. 2020, popřípadě mezi rozpočtem roku 2020 a rozpočtem 2021:

- **položka výnosy z vlastních výkonů a zboží** – rozpočet 2021 je nižší, v porovnání se skutečností k 31. 12. 2020, o částku 25.506 tis. Kč:
schválený rozpočet na rok 2021 je ve výši schváleného rozpočtu 2020. Vyšší skutečnosti k 31. 12. 2020 bylo dosaženo výnosy z prodeje vstupenek na akci MOTO GP, která byla do rozpočtu 2020 „zařazena“ úpravou rozpočtu 2020. V roce 2021 nebude prodej vstupenek probíhat. Rozdíl 32 tis. Kč.
V rozpočtu 2021 jsou zahrnuty předpokládané výnosy z projektu Brněnské vánoce – ve výši 8.000 tis. Kč, ve skutečnosti 2020 náklady pouze ve výši 2 tis. Kč – projekt byl v druhé polovině roku 2020 zrušen).

- **položka výnosy z transferů**
v rozpočtu nejsou uvedeny požadavky na transfery (dotace) mimo rozpočet zřizovatele, které budou do rozpočtu zařazeny ÚFP, po obdržení rozhodnutí o schválení. Výnosy z transferů od zřizovatele – rozpočet 2021 je nižší než dosažená skutečnost, neboť došlo k nedočerpání některých účelových příspěvků – podrobný přehled uvedeme ve Zprávě o činnosti za rok 2020. Rozdíl mezi rozpočtem 2020 a rozpočtem 2021 byl okomentován při předložení Návrhu rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020.

- **položka ostatní výnosy**
rozdíl mezi rozpočtovanou částkou 314 tis. Kč a dosaženou skutečností 2020 ve výši 3.711 tis. Kč, je částka 3.397 tis. Kč. Ve skutečnosti 2020 je zahrnutý výnos z pojistného plnění ve výši 877 tis. Kč, výnos z kurzových zisků ve výši 235 tis. Kč, výnosy spojené s MOTO GP - kurzové zisky ve výši 1.830 tis. Kč + smluvní pokuta 42 tis. Kč, 333 tis. Kč ostatní výnosy (dle smlouvy se Spolkem), výnos od Evropy Cinemas (promítání evropských filmů) navýšený o 80 tis. Kč (původní rozpočet je 300 tis. Kč).

Rozdíl u nákladových položek, v porovnání rozpočtu 2021 se skutečností za rok 2020, je úzce spjat se zdůvodněním výnosové části rozpočtu – tzn., že odchylky souvisejí s MOTO GP, Brněnskými Vánoce, se schválením čerpání účelových příspěvků přijatých v roce 2020 v dalším v roce.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

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

Správce rozpočtových prostředků: Úsek I.náměstka primátorky MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	28 542	49 349	53 437	38 712	36 849	74,7	95,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	118			145			
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	28 424	49 349	53 437	38 546	36 849	74,7	95,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	27 786	49 349	53 437	38 546	36 849	74,7	95,6
Výnosy z transferů od městských částí	638						
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			
Náklady celkem	28 243	49 349	53 437	38 651	36 849	74,7	95,3
Spotřeba materiálu	1 825	2 150	2 350	526	1 800	83,7	342,2
Spotřeba energie	373	600	600	430	400	66,7	93,0
Služby	5 229	9 500	9 500	9 039	3 000	31,6	33,2
z toho: Opravy a udržování	174	1 500	1 500	282	200	13,3	70,9
Mzdové náklady	19 503	18 700	20 502	26 041	21 100	112,8	81,0
z toho: Náklady na platy	15 874	16 400	16 500	22 150	17 500	106,7	79,0
Sociální pojištění a sociální náklady	6 718	5 900	6 900	8 946	7 200	122,0	80,5
Odpisy dlouhodobého majetku	1 137	1 200	1 200	994	1 000	83,3	100,6
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	-6 542	11 299	12 385	-7 325	2 349	20,8	-32,1
Výsledek hospodaření po zdanění	299			61			
z toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	299			61			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	0,4			0,4			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	0,4			0,4			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	0,4			0,4			
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	19 331	18 110	17 500	14 602	12 000	66,3	82,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	35,3	50,0	50,0	45,5	50,0	100,0	110,0
Průměrný plat (v Kč)	37 527	27 333	27 500	40 601	29 167	106,7	71,8



KOMENTÁŘ K SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE KANCELÁŘ ARCHITEKTA MĚSTA BRNA NA ROK 2021

Na rok 2021 má Kancelář architekta města Brna, p. o. (dále jen „KAM“) schválený provozní příspěvek ve výši 35 349 tis. Kč, účelový příspěvek na urbanisticko-krajinářskou soutěž na nábřeží řeky Svatky s náklady na ceny, odměny a organizaci ve výši 1 500 tis. Kč. Investiční transfer na rekonstrukci objektu Zelný trh 13 činí 3 500 tis. Kč a investiční transfer na model k soutěži na nové hlavní nádraží Brno. Největší položku ve schváleném rozpočtu na rok 2021 tvoří investiční transfer, které souvisí se zadanými úkoly na zpracování Návrhu změn ÚPmB (500 tis. Kč) a zpracování Návrhu ÚPmB (7 000 tis. Kč).

Kancelář architekta města Brna plánuje využít rozpočet na r. 2021 na následující odbornou činnost:

- pracovat na jednotlivých **změnách ÚPmB** a jejich následných projednáváních,
- 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 2021:

Finanční rozvaha na rok 2021 vychází z nákladů vynaložených v roce 2020 a s ohledem na zadané úkoly na rok 2021. Z toho důvodu byly finanční prostředky rozvrženy do následujících stěžejních nákladů:

Spotřebu materiálu a ostatní náklady: 2020 4Q: 526 a 2 182 / 2021: 1 800 a 2 349 (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 2020 4Q: 9 039 / 2021: 3 000 (v tis. Kč)

Převážná část nákladů slouží k naplnění hlavní činnosti Kanceláře – odborné konzultace, zpracování a prezentace podkladů, průzkumů, zajišťování vyjádření, organizaci urbanistických a architektonických soutěží, 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 2020 4Q: 26 041 / 2021: 21 100 (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 a změn ÚPmB.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku 2020 4Q: 14 602 / 2021: 12 000 (v tis. Kč)

Část investičního transferu (500 tis. Kč) je alokována na zpracování změn ÚPmB (platy zaměstnanců, spotřební materiál, subdodavatelé). Částka 7 000 tis. Kč 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) a na model k soutěži na nové hlavní nádraží Brno.

V Brně dne 25.02. 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Správa hřbitovů města Brna

Správce rozpočtových prostředků: Odbor životního prostředí

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	50 470	54 530	54 845	54 874	56 592	103,8	103,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	9 626	8 000	8 000	9 473	8 000	100,0	84,5
- toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	38 673	42 730	43 045	42 492	45 592	106,7	107,3
- toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	38 673	42 730	43 045	42 492	45 592	106,7	107,3
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	2 171	3 800	3 800	2 909	3 000	78,9	103,1
Náklady celkem	50 200	54 530	54 845	54 684	56 592	103,8	103,5
Spotřeba materiálu	1 490	2 000	1 600	1 457	2 000	100,0	137,3
Spotřeba energie	1 804	3 000	2 100	2 000	3 000	100,0	150,0
Služby	14 527	16 555	16 070	15 672	15 697	94,8	100,2
- toho: Opravy a udržování	3 861	3 800	3 800	3 580	3 800	100,0	106,1
Mzdové náklady	17 301	17 784	18 916	19 316	19 220	108,1	99,5
- toho: Náklady na platy	17 061	17 484	18 616	19 018	18 920	108,2	99,5
Sociální pojištění a sociální náklady	7 080	7 191	7 956	7 951	7 575	105,3	95,3
Odpisy dlouhodobého majetku	4 786	4 900	5 601	5 818	6 000	122,4	103,1
Daň z příjmů	82	100	100	68	100	100,0	147,1
Ostatní náklady	3 130	3 000	2 502	2 402	3 000	100,0	124,9
Výsledek hospodaření po zdanění	270			190			
- toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-31	-300	-300	-281	-300	100,0	106,8
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	301	300	300	471	300	100,0	63,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	19,2	14,7	14,6	17,3	14,1	96,4	81,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	19,2	14,7	14,6	17,3	14,1	96,4	81,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	21,2	16,1	16,2	19,4	15,8	98,1	81,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	26 396	29 898	29 898	29 461	3 290	11,0	11,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			300	262			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	56,0	57,0	55,0	55,0	58,0	101,8	105,5
Průměrný plat (v Kč)	25 388	25 561	28 206	28 815	27 184	106,3	94,3

V Brně dne: 18.2.2021



Statutární město Brno

Kounicova 67
601 67 Brno

Váš dopis značky/ze dne

Naše značka
Ř/ 57 /2021

Vyřizuje/linka

Datum
18.2.2021

Věc:

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Pro rok 2021 byl naší organizaci schválený příspěvek na provoz ve výši 45 592 tis.Kč.

V nákladech a výnosech neočekáváme žádné výrazné odchylky proti roku 2020, kromě těchto 2 položek:

- mzdové náklady – nárůst o 8,1%
Úklid Ústředního hřbitova prováděla firma na smlouvu. Od roku 2021 bude provádět úklid naše organizace a z toho důvodu musíme přijmout 3 pracovníky. Přesuneme prostředky ze služeb do mezd.
- odpisy dlouhodobého majetku – nárůst o 22,4%
Nárůst odpisů je způsoben pořízením nového majetku v průběhu r. 2020 v celkové hodnotě 46,6 mil.Kč. Roční odpisy se tím zvýší o 1,6 mil.Kč.

V roce 2020 byly pořízeny:

- o Údolí vzpomínek v Líšni - 5,3 mil.Kč
- o Pietní místo pro nenarozené děti - 0,5 mil.Kč
- o technické zhodnocení zahradnického střediska na ÚH – 24,5 mil.Kč
- o technické zhodnocení obřadní síně na ÚH – 4,7 mil.Kč
- o zametací vůz – 5,2 mil.Kč
- o vozidlo s vysokozdvížnou plošinou – 2,7 mil.Kč
- o vozidlo s nosičem kontejnerů – 1,9 mil.Kč
- o další vozidla a strojní investice za 1,8 mil.Kč

S pozdravem

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace:

Zoo Brno a stanice zájmových činností, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků:

OŽP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	110 279	118 594	116 569	114 380	117 342	98,9	102,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	36 147	37 354	33 914	30 680	36 676	98,2	119,5
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	70 016	76 771	77 966	76 307	73 331	95,5	96,1
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	64 227	70 956	70 694	70 694	67 408	95,0	95,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 633	4 660	6 008	4 348	4 768	102,3	109,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů			109	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	4 116	4 469	4 689	7 393	7 335	164,1	99,2
Náklady celkem	110 273	118 594	116 569	114 375	117 342	98,9	102,6
Spotřeba materiálu	10 255	9 023	8 843	8 605	8 464	93,8	98,4
Spotřeba energie	5 236	5 150	4 944	5 031	5 435	105,5	108,0
Služby	20 753	20 437	20 997	19 811	20 578	100,7	103,9
z toho: Opravy a udržování	8 316	7 604	7 777	8 756	6 455	84,9	73,7
Mzdové náklady	40 357	46 774	44 437	43 783	45 364	97,0	103,6
z toho: Náklady na platy	38 945	45 152	43 045	42 772	44 036	97,5	103,0
Sociální pojištění a sociální náklady	15 191	18 197	17 403	16 725	17 866	98,2	106,8
Odpisy dlouhodobého majetku	12 099	12 512	14 173	13 999	14 762	118,0	105,5
Daň z příjmů		25	25		25	100,0	
Ostatní náklady	6 382	6 476	5 747	6 421	4 848	74,9	75,5
Výsledek hospodaření po zdanění	6			5			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-537	-300	-300	-620	-300	100,0	48,4
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	543	300	300	625	300	100,0	48,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	32,8	31,5	29,1	26,8	31,3	99,2	116,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	32,8	31,5	29,1	26,8	31,3	99,2	116,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	36,8	35,2	33,1	30,6	35,8	101,5	117,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	29 565	40 599	22 952	18 627	11 480	28,3	61,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	600	600					
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	118,9	121,0	121,0	118,8	123,0	101,7	103,5
Průměrný plat (v Kč)	27 295	31 096	29 645	30 003	29 835	95,9	99,4

V Brně dne: 9.2.2021

Odbor životního prostředí MMB

Kounicova 67
601 67 Brno

Věc: Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Celkové výnosy schváleného rozpočtu roku 2021 jsou cca o 3 mil. Kč vyšší než dosažená skutečnost 2020. Oproti minulým letům, kdy největší nárůst představovaly zvýšené transfery od zřizovatele, jsou letos celkové výnosy poznamenány naopak poklesem transferů zhruba o 3,3 mil. Kč. Z toho celkový objem účelových příspěvků zřizovatele poklesl o zhruba 0,87 mil. Kč, ale naproti tomu celkový příspěvek na provoz SEV Hlídka vzrostl o 0,8 mil. Kč a navíc oproti ostatním letům získala Zoo Brno příspěvek na zdravotní řez dřevin ve výši 0,75 mil. Kč a výměnu odpadkových košů v areálu ve výši 0,3 mil. Kč. Zoo Brno jako školské zařízení také získává prostředky na platy pedagogů od Krajského úřadu Jihomoravského kraje zhruba ve výši 1,4 mil. Kč. Ostatní výnosy zůstávají na podobné úrovni jako dosažená skutečnost roku 2020. Naproti tomu u výnosů z vlastních výkonů a zboží počítáme s výnosy o cca 6 mil. Kč vyššími, kdy ovšem tento předpoklad bude z velké míry záviset na epidemiologické situaci v ČR a s tím spojenými vládními opatřeními (uzavření Zoo pro návštěvníky).

Veškeré nákladové položky vykazují mírný nárůst cca o 3 %, kromě oprav a udržování, kdy plánujeme pokles o zhruba 2 mil. Kč. Rozhodující položkou ve spotřebě materiálu jsou náklady na krmivo, kdy tato nákladová položka zůstává zhruba na stejné úrovni jako v roce 2020. U odpisů dochází k nárůstu v důsledku zařazování nových investic. U mzdových nákladů a s nimi souvisejících odvodů je nárůst proporcionální s růstem mezd ve státní sféře.

Z prostředků ve výši 11.480 tis. Kč, představující transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele, bude největší část ve výši 8.000 tis. Kč použita na Vstupní objekt s parkovištěm, další část ve výši 1.500 tis. Kč na Virtuální expedici filmy 360 a zbylá část v celkové výši 1.980 na Turnikety a vstupní zařízení, Vstupenkové kiosky, Interaktivní dotykové panely, Expozici pro zmiňovanou obec, Nový LED systém osvětlení mořských akvárií, Akvárium pro sladkovodní trnuchy, Smart Zoo a Skluzavku pro lachtana.

U stavebních investic žádáme o převod nevyčerpaných prostředků z roku 2019 u akce Šimpanzi - III. etapa ve výši 174.602,- Kč, Provizorní vstup s autobusy, lanovka, Klondike ve výši 21.758,04 Kč a Himaláj I. etapa ve výši 1.870.947,- Kč. Dále žádáme o převod nevyčerpaných prostředků z roku 2020 u akce Vstupní objekt s parkovištěm pro Zoo - I. etapa ve výši 21.204,70 Kč, Strategie rozvoje Zoo - oplocení ve výši 91.311,75 Kč a Skladovací prostory v zázemí - montované haly ve výši 8.181.160,- Kč.

V roce 2021 se nepočítá se zvyšováním kmenových pracovníků. Plánovaný počet pracovníků na rok 2021 je stejně jako v předchozích letech rozhodující měrou ovlivněn počtem pracovníků přidělených Úřadem 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 9.2.2021



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

Tel: +420 546 432 311
Fax: +420 546 210 000
Email: zoo@zoobrna.cz
www.zoobrna.cz

IČ: 00101451
DIČ: CZ00101451
Č. ú.: 372 604 403/0300

Organizace je zapsaná v OR
vedeném u KS v Brně,
oddíl Pr, vložka č. 11
ze dne 4. 4. 2001

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

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

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	69 416	69 728	79 833	77 566	70 456	101,0	90,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	15 564	10 000	16 500	19 788	11 000	110,0	55,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	47 766	51 728	55 333	52 369	51 456	99,5	98,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	45 962	49 964	53 530	50 566	49 569	99,2	98,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 804	1 764	1 803	1 803	1 887	107,0	104,7
Ostatní výnosy	6 086	8 000	8 000	5 409	8 000	100,0	147,9
Náklady celkem	68 202	69 728	79 833	76 686	70 456	101,0	91,9
Spotřeba materiálu	8 237	7 500	12 350	10 752	7 101	94,7	66,0
Spotřeba energie	1 914	2 000	2 100	2 099	2 000	100,0	95,3
Služby	13 428	12 654	15 031	13 977	12 002	94,8	85,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	7 604	7 000	7 100	6 772	8 500	121,4	125,5
Mzdové náklady	20 957	23 013	24 717	24 471	24 170	105,0	98,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	20 661	22 613	24 317	24 205	23 870	105,6	98,6
Sociální pojištění a sociální náklady	8 404	9 000	9 740	9 676	9 353	103,9	96,7
Odpisy dlouhodobého majetku	12 631	13 861	13 479	13 297	14 130	101,9	106,3
Daň z příjmů	958	100	637	637	100	100,0	15,7
Ostatní náklady	1 673	1 600	1 779	1 777	1 600	100,0	90,0
Výsledek hospodaření po zdanění	1 214			880			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-3 316	-1 000	-1 000	-2 110	-500	50,0	23,7
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	4 530	1 000	1 000	2 990	500	50,0	16,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	22,8	14,3	20,7	25,8	15,6	108,9	60,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	22,8	14,3	20,7	25,8	15,6	108,9	60,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučtovávaných odpisů) v %	28,0	17,9	24,9	31,2	19,5	109,1	62,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	20 997	3 929	11 556	2 204	8 315	211,6	377,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	350	1 000			1 000	100,0	
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	54,4	57,0	57,0	56,7	59,0	103,5	104,1
Průměrný plat (v Kč)	31 656	33 060	35 551	35 581	33 715	102,0	94,8

V Brně dne: 5.2.2021



VYŘÍZENÍ/TELEFON

NAŠE ZNAČKA EPÚ/ 483 /2021

V BRNĚ DNE 5. 2. 2021

VĚC: Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Návrh rozpočtu VZmB na rok 2021 je sestaven jako vyrovnaný. Náklady se rovnají výnosům a to ve výši 70 456 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 2021 ponechány na úrovni roku 2020. Navýšení finančních prostředků v Rezervním fondu a Fondu Investic se nepředpokládá v důsledku ekonomické situace.

Výnosy z transferů od zřizovatele na rok 2021 jsou stanoveny ve výši 49 569 tis. Kč.

V letošním návrhu rozpočtu počítáme také s částkou 1 887 tis. Kč, která plyne z odpisů majetku předaného naší organizaci, který byl pořízen zřizovatelem z dotací ve výši poměrné části podle transferových podílů.

2. Plánované náklady

Plán roku 2021 je stanoven na úroveň výnosů 2021.

Tyto finance jsou rozděleny mezi jednotlivé náklady dle našich předpokladů a potřeb.

Navýšení proběhla u položek:

- Mzdových nákladů a sociálního pojištění, kde došlo k navýšení mzdových prostředků na zřízení dvou pracovních míst, tato místa budou vytvořena z důvodů převzetí nové činnosti spojené s revitalizací koryta Ponávky.

- Opravy a udržování, kde byla tato položka navýšena o opravu obelisku v Denisových sadech, kde dle průzkumu byla prokázána nutná oprava.

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

U ostatních nákladů došlo k ponížení. V této položce jsme upravili plán nákupu majetku.

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

Investiční transfery financované našim zřizovatelem budou ve výši 8 315 tis. Kč. A budou se skládat jak z nestavebních investic, což bude nákup účelového nákladního automobilu, tak stavebních investic.

Mezi stavební investice je zařazen transfer na Revitalizaci Staré Ponávky – „Rybářská stezka Hodonínská“ a „Soutok se Svratkou“.

Z fondu investic je na rok 2021 naplánováno pořízení strojních, stavebních a ostatních investic.

S pozdravem

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Mateřská škola Brno, Štolcova 51

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	3 725	3 588	3 628	3 867	3 670	102,3	94,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	284	268	268	200	270	100,7	135,0
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	3 427	3 280	3 320	3 641	3 347	102,0	91,9
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	1 019	997	1 037	1 037	997	100,0	96,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 408	2 283	2 283	2 422	2 350	102,9	97,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů				182			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	14	40	40	26	53	132,5	203,8
Náklady celkem	3 687	3 588	3 628	3 821	3 670	102,3	96,0
Spotřeba materiálu	304	282	292	254	290	102,8	114,2
Spotřeba energie	146	238	238	157	240	100,8	152,9
Služby	273	180	180	281	185	102,8	65,8
z toho: Opravy a udržování	82	40	40	50	45	112,5	90,0
Mzdové náklady	2 099	2 068	2 088	2 253	2 115	102,3	93,9
z toho: Náklady na platy	2 033	2 038	2 058	2 205	2 100	103,0	95,2
Sociální pojištění a sociální náklady	733	734	744	802	762	103,8	95,0
Odpisy dlouhodobého majetku	13	13	13	16	25	192,3	156,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	119	73	73	58	53	72,6	91,4
Výsledek hospodaření po zdanění	38			46			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	38			46			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	7,7	7,5	7,4	5,2	7,4	98,5	140,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	7,7	7,5	7,4	5,2	7,4	98,5	140,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	7,7	7,5	7,4	5,3	7,4	98,8	140,9
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	6,9	6,4	6,4	7,2	7,0	109,9	97,2
Průměrný plat (v Kč)	24 553	26 661	26 923	25 521	25 000	93,8	98,0

V Brně dne: 27.1.2021



STATUTÁRNÍ MĚSTO BRNO DOTUJE PROVOZ

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

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Rozpočet na r.2021 je vyrovnaný k výrazným změnám v závěru roku 2020 nedošlo. Zobrazuje skutečnost z předcházejících let.

Pouze navýšení prostředků na platy a s tím spojených sociálních nákladů vyplývá z navýšení platových tarifů zaměstnanců ve školství od 1.1.2021.

Prostředky z rezervního fondu plánujeme použít na dovybavení školní zahrady. Odpisy budou využity na opravy a údržbu nezajištěnou z prostředků zřizovatele.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Mateřská škola Brno, Veslařská 256

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	4 476	4 144	4 224	5 002	4 327	104,4	86,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	386	372	372	319	370	99,5	116,0
± toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	3 967	3 692	3 772	4 591	3 917	106,1	85,3
± toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	1 245	1 245	1 285	1 285	1 245	100,0	96,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 700	2 425	2 465	3 284	2 650	109,3	80,7
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	123	80	80	92	40	50,0	43,5
Náklady celkem	4 476	4 144	4 224	4 918	4 327	104,4	88,0
Spotřeba materiálu	373	360	380	324	358	99,4	110,5
Spotřeba energie	141	190	190	166	190	100,0	114,5
Služby	287	240	240	238	235	97,9	98,7
± toho: Opravy a udržování	93	60	60	26	55	91,7	211,5
Mzdové náklady	2 576	2 417	2 457	2 918	2 537	105,0	86,9
± toho: Náklady na platy	2 518	2 385	2 425	2 883	2 507	105,1	87,0
Sociální pojištění a sociální náklady	922	858	878	1 050	900	104,9	85,7
Odpisy dlouhodobého majetku	57	57	57	57	57	100,0	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	120	22	22	165	50	227,3	30,3
Výsledek hospodaření po zdanění				84			
± tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti				84			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	8,6	9,0	8,8	6,5	8,6	95,3	131,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	8,6	9,0	8,8	6,5	8,6	95,3	131,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaučtovávaných odpisů) v %	8,7	9,1	8,9	6,6	8,7	95,2	132,0
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					1 720		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	6,7	6,7	6,7	8,2	8,9	133,2	108,2
Průměrný plat (v Kč)	31 507	29 842	30 343	29 299	23 553	78,9	80,4

V Brně dne: 27.1.2021



Mateřská škola Brno, Veslařská 256, příspěvková organizace

Statutární město Brno
OŠML MMB

Dominikánské nám. 3
601 67 Brno

V Brně dne 8. 2. 2021

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2021

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 2021 zobrazuje skutečnost předchozích let.

Počet pracovníků zůstává stejný. Navýšení platových tarifů zaměstnanců ve školství odpovídá zvýšení mzdových nákladů.

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 2021 bude nutné provést nátěry venkovních zábradlí a vstupní brány a oplocení školy, vyměnit certifikovaný písek v obou zahradních pískovištích a vyměnit zastaralé sprchové kouty pro děti i zaměstnance.

Fond investic využijeme pro rok 2021 na další investiční opravy v suterénu školy a pro opravu dláždění v horní části zahrady.

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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: ZŠ Brno, Čejkovická 10, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: MMB OŠML

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	33 174	33 239	36 036	36 268	37 329	112,3	102,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 565	1 610	750	932	1 200	74,5	128,8
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	31 240	31 609	34 156	34 201	36 099	114,2	105,5
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	8 134	8 059	8 199	8 186	9 349	116,0	114,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	21 634	23 050	24 657	24 657	26 000	112,8	105,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	702						
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	770	500	1 300	1 358	750	150,0	55,2
Ostatní výnosy	369	20	1 130	1 135	30	150,0	2,6
Náklady celkem	33 152	33 239	36 036	36 235	37 329	112,3	103,0
Spotřeba materiálu	646	800	466	408	661	82,6	162,0
Spotřeba energie	1 512	1 800	1 600	1 513	1 850	102,8	122,3
Služby	2 100	1 983	2 400	2 220	1 958	98,7	88,2
z toho: Opravy a udržování	655	700	1 100	1 060	658	94,0	62,1
Mzdové náklady	17 599	17 500	19 000	19 488	19 800	113,1	101,6
z toho: Náklady na platy	16 936	17 260	18 700	18 878	19 650	113,8	104,1
Sociální pojištění a sociální náklady	6 225	6 001	6 800	6 921	7 120	118,6	102,9
Odpisy dlouhodobého majetku	4 450	4 455	4 635	4 635	5 208	116,9	112,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	620	700	1 135	1 050	732	104,6	69,7
Výsledek hospodaření po zdanění	22			33			
z toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	22			31			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti				2			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	4,7	4,8	2,1	2,6	3,2	66,4	125,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,3	5,4	2,3	2,9	3,6	66,9	127,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	5,5	5,6	2,4	2,9	3,7	66,8	126,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	3 614	3 614	3 614	3 614	4 333	119,9	119,9
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	44,0	42,0	43,0	42,8	44,0	104,8	102,8
Průměrný plat (v Kč)	32 076	34 246	36 240	36 756	37 216	108,7	101,3

V Brně dne: 5.2.2021

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021
ZŠ Brno, Čejkovická 10

Hospodaření školy v roce 2021 – škola bude hospodařit s finančními prostředky poskytnutými ze strany:

1) Statutárního města Brna-zřizovatel

Škola sestavila níže uvedený návrh rozpočtu na rok 2021 ve výši stanovené OŠMT MMB.

Celková výše finančního neinvestičního příspěvku..... 9 349 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).

Odchylky mezi schváleným rozpočtem 2021 a skutečností za rok 2020:

- Výnosy z vlastních výkonů a zboží - v roce 2020 došlo k poklesu příjmů z pronájmů (především ve víceúčelové tělocvičně) z důvodu uzavření škol. V roce 2021 byla navržena výše s ohledem na očekávání zlepšení situace pro výuku na školách.
- Ostatní náklady – na rok 2021 částka ponížena o výši poskytnuté dotace v roce 2020 na nákup PC pro distanční výuku.

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 2021 plánujeme 750 tis.Kč na realizaci projektu „Podpora škol formou projektů zjednodušeného vykazování-Šablony pro MŠ a ZŠ III.

Náklady-čerpání na jednotlivých nákladových účtech předpokládáme:

Účet 501 Spotřeba materiálu – pořízení materiálu na zajištění provozuschopnosti objektu školy a víceúčelové tělocvičny a materiál potřebný pro činnosti v rámci výchovně vzdělávacího procesu.

Účet 502 Spotřeba energie – náklady vynaložené na elektrickou energii, teplo a vodu.

Účet 511 Opravy a udržování – náklady spojené s realizací oprav a údržbou technologií, stavebnětechnického stavu budov školských zařízení, vnitřního vybavení, včetně zajištění pravidelných revizí.

Účet 518 Služby – úhrada služeb zajišťovaných na základě dodavatelských smluv (např. dovoz stravy, internet, odvoz odpadků) a další služby v rámci provozu školy.

Účet 558 Ostatní služby – pořízení vybavení charakteru drobného hmotného majetku pro provoz a výuku, průběžný nákup nových hasících přístrojů v celém objektu školy (výměna po uplynutí životnosti).

Účet 551 Odpisy – čerpání bude probíhat v souladu se schváleným odpisovým plánem na rok 2021. Jedná se o odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Výnosy

Účet 602 – školné za pobyt ve školní družině, tržby za vedení kroužků, příjmy z pronájmů nebytových prostor aula, učebny (konání kulturně společenských akcí, přednášková činnost) pronájem víceúčelové tělocvičny a hřiště pro sportovní činnosti, pronájem školního služebního bytu, pronájem části střechy pro provozování základnové stanice veřejné komunikační sítě, poplatky za poškozené učebnice.

Účet 649 – úroky z běžného čtu, dary, hospodářský výsledek.

V Brně 5.2.2021

á

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Waldorfská základní a mateřská škola Brno, Plovdivská 8, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	39 112	38 675	38 901	42 353	43 517	112,5	102,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 602	3 864	3 864	2 235	3 694	95,6	165,3
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	35 184	34 350	34 576	40 037	39 665	115,5	99,1
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	5 388	5 830	5 908	5 908	5 837	100,1	98,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	29 098	28 000	28 148	33 614	33 328	119,0	99,1
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	183						
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	515	520	520	515	500	96,2	97,1
Ostatní výnosy	326	462	462	81	158	34,2	195,1
Náklady celkem	39 086	38 675	38 901	42 325	43 517	112,5	102,8
Spotřeba materiálu	3 225	3 545	3 609	2 155	3 527	99,5	163,7
Spotřeba energie	1 144	1 380	1 380	1 052	1 380	100,0	131,2
Služby	1 186	1 200	1 214	1 071	1 177	98,1	109,9
z toho: Opravy a udržování	111	250	250	245	250	100,0	102,0
Mzdové náklady	21 993	21 329	21 439	24 972	25 139	117,9	100,7
z toho: Náklady na platy	21 312	20 686	20 766	24 357	24 610	119,0	101,0
Sociální pojištění a sociální náklady	7 787	7 765	7 803	8 926	9 170	118,1	102,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 328	3 143	3 143	2 326	2 275	72,4	97,8
Daň z příjmů	2	2	2	2	2	100,0	100,0
Ostatní náklady	1 421	311	311	1 822	847	272,3	46,5
Výsledek hospodaření po zdanění	26		0	28			
z toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti			0	28			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	26						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	9,2	10,0	9,9	5,3	8,5	85,0	160,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	9,6	10,4	10,4	5,5	8,8	84,6	160,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	9,8	10,9	10,8	5,6	9,0	82,4	160,3
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	689				130		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	56,4	56,0	56,0	63,8	62,0	110,7	97,2
Průměrný plat (v Kč)	31 489	30 783	30 902	31 814	33 078	107,5	104,0

V Brně dne: 29.1.2021

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Vzhledem k tomu, že z důvodu vládních opatření souvisejících s omezením šíření epidemie koronaviru dochází znovu k uzavření škol a školních družin, počítá příspěvková organizace v roce 2021 i nadále s nižšími výnosy z vlastní činnosti, zejména z pronájmu prostor školy, z prodeje stravy cizím strávníkům a příjmům z poplatků za družinu a školní klub.

Oproti roku 2020, kdy byla základní škola a částečně i mateřská škola uzavřena v některých měsících zcela, se v roce 2021 dá očekávat, že mateřská škola i první a druhý ročník základní školy zůstanou v provozu a tudíž bude spotřeba energií vyšší než v roce 2020, a to i s ohledem na postupné navyšování nákladů na energie. Zejména rostoucí ceny vodného a stočného ve městě Brně.

Provozní rozpočet využije příspěvková organizace, krom pravidelně se opakujících nákladů, zejména na další postupnou obnovu výukových, herních a sportovních pomůcek a k investicím do obnovy vnitřního vybavení školy a školní kuchyně.

S ohledem na vykázané náklady a výnosy let minulých sestavila příspěvková organizace svůj rozpočet na rok 2021 jako vyrovnaný.

Dne 5.2.2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Sdružení zdravotnických zařízení II Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	104 440	115 796	113 870	113 890	140 000	120,9	122,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	50 401	61 365	44 643	44 598	66 789	108,8	149,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	51 897	49 631	66 827	66 827	68 411	137,8	102,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	49 545	49 427	64 405	64 405	68 207	138,0	105,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 148		2 148	2 148			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	204	204	274	274	204	100,0	74,5
Ostatní výnosy	2 142	4 800	2 400	2 465	4 800	100,0	194,7
Náklady celkem	104 151	115 796	113 870	113 692	140 000	120,9	123,1
Spotřeba materiálu	2 530	2 700	2 700	2 756	3 500	129,6	127,0
Spotřeba energie	3 464	4 500	3 500	3 419	5 300	117,8	155,0
Služby	8 848	6 000	7 200	7 221	13 400	223,3	185,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 646	2 200	1 400	1 458	8 800	400,0	603,6
Mzdové náklady	62 510	68 900	66 300	66 200	75 700	109,9	114,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	61 606	68 300	65 700	64 850	74 000	108,3	114,1
Sociální pojištění a sociální náklady	23 282	25 500	24 300	24 219	28 300	111,0	116,9
Odpisy dlouhodobého majetku	204	4 996	6 570	6 570	10 500	210,2	159,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 313	3 200	3 300	3 307	3 300	103,1	99,8
Výsledek hospodaření po zdanění	289			198			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-154			-196			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	443			394			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	48,4	53,0	39,2	39,2	47,7	90,0	121,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	48,4	53,0	39,2	39,2	47,7	90,0	121,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	48,5	55,4	41,6	41,6	51,6	93,1	123,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	5 679	1 000	3 926	3 925			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	159,2	161,0	167,0	159,7	170,0	105,6	106,4
Průměrný plat (v Kč)	32 248	35 352	32 784	33 839	36 275	102,6	107,2

V Brně dne: 16. 2. 2021

KOMENTÁŘ
ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

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 Františky Skaunicové, 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 2021 plánován příspěvek na provoz celkem ve výši 68 207 tis. Kč. Příspěvek na provoz poliklinik činí 37 005 tis. Kč, z toho příjmy z nájmu jsou 17 456 tis. Kč. Příspěvek na provoz stacionářů pro rok 2021 je ve výši 15 821 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 17 521 tis. Kč. Příspěvek na provoz dětských skupin pro rok 2021 činí 13 681 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. Vzhledem k termínu zpracování rozpočtu bude přislíbená dotace na rok 2021 ve výši 2 628 tis. Kč řešena změnou rozpočtu, zatím příjmy uvedeny ve výnosech z vlastních výkonů.

Vzhledem k rozšíření činnosti organizace o Centrum paliativní péče Brno a Polikliniku Halasovo nám. dochází k navýšení všech položek rozpočtu v nákladové i výnosové části.

Zvýšení nákladových položek Služby a Opravy a udržování souvisí také se zvýšením objemu plánovaných prací na opravy a udržování.

Rozpočet na rok 2021 je sestaven jako vyrovnaný.

Požadovaný transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele pro rok 2021 v celkové výši 4 240 tis. Kč na realizaci rekonstrukce vnitřních rozvodů elektroinstalace včetně osvětlení v Dětské skupině Stamicova ve výši 1 894 tis. Kč a na realizaci rekonstrukce vnitřních rozvodů elektroinstalace včetně osvětlení Dětského logopedického centra Synkova ve výši 2 346 tis. Kč nebyl schválen.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

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. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	555 043	590 220	640 309	640 652	642 000	108,8	100,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	531 951	574 122	578 853	580 183	624 567	108,8	107,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	13 109	15 873	57 756	56 583	16 013	100,9	28,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	12 339	12 933	12 933	12 213	12 213	94,4	100,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	490	1 260	43 143	43 065	1 260	100,0	2,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	280	1 680	1 680	1 305	2 540	151,2	194,7
Ostatní výnosy	9 984	225	3 700	3 887	1 420	631,1	36,5
Náklady celkem	554 129	590 220	640 309	637 132	642 000	108,8	100,8
Spotřeba materiálu	102 558	108 281	112 896	114 856	112 620	104,0	98,1
Spotřeba energie	16 538	17 383	17 383	15 445	18 190	104,6	117,8
Služby	53 878	43 458	43 000	39 696	45 000	103,5	113,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	16 142	4 784	4 784	4 319	5 000	104,5	115,8
Mzdové náklady	271 059	292 500	323 180	323 223	322 860	110,4	99,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	238 627	258 860	286 194	285 541	282 530	109,1	98,9
Sociální pojištění a sociální náklady	96 557	104 013	115 100	115 220	114 290	109,9	99,2
Odpisy dlouhodobého majetku	16 122	20 900	19 950	19 901	23 140	110,7	116,3
Daň z příjmů				1			
Ostatní náklady	-2 582	3 685	8 800	8 790	5 900	160,1	67,1
Výsledek hospodaření po zdanění	914	0	0	3 521			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	1 362		0	3 521			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	-448						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	96,0	97,3	90,4	91,1	97,3	100,0	106,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	96,0	97,3	90,4	91,1	97,3	100,0	106,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	98,9	100,8	93,3	94,0	100,9	100,1	107,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	13 008	23 347	23 347	23 145	10 990	47,1	47,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			10 105	10 105			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	497,3	525,0	525,0	506,2	540,0	102,9	106,7
Průměrný plat (v Kč)	39 984	41 089	45 428	47 008	43 600	106,1	92,8

V Brně dne: 23.2.2021

OZ MMB souhlasí

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Plán výnosů na rok 2021 vychází z následujících předpokladů:

Výnosy od zdravotních pojišťoven: zvýšení produkce v akutní lůžkové péči i v ambulantní péči a udržení objemu následné lůžkové péče (s přihlédnutím k aktuálně známým informacím nájemní smlouvy mezi Konventem Hospitálského řádu sv. Jana z Boha a NMB). Skutečné výnosy v letech 2019 a 2020 jsou nesrovnatelné, neboť výnosy roku 2020 neodpovídají reálně poskytnutým zdrav. výkonům (jsou zkresleny kompenzační úhradovou vyhláškou platnou od 1.7.2020).

Z toho vyplývá i problematická predikce výnosů za zdravotní služby v roce 2021. Současná situace nenasvědčuje tomu, že by se v krátké době výrazně změnil rozsah zdravotní péče, který je stále výrazně ovlivněn pandemií Covid-19 s dopadem na omezení poskytování „akutní plánované“ péče na standardních odděleních nemocnice.

Výnosy za služby ve výši cca 4 mil. Kč, výnosy z pronájmu ve výši 1,1 mil. Kč.

Příspěvek od zřizovatele ve výši 12.213 tis. Kč. Příspěvek na provoz zůstává ve stejné výši jako v roce 2020, tj. 11.139 tis. Kč. Účelové příspěvky jsou ve výši 1.074 tis. Kč, z toho 610 tis. na přístupový/docházkový systém a 464 tis. Kč na orientační systém zdravotnického zařízení. U účelových příspěvků tak v rozpočtu dochází ve srovnání s předchozím rokem ke snížení o 720 tis. Kč (o ubytování osob bez domova v areálu bývalé LDN na Červeném kopci, který byl na začátku roku 2020 vyňat ze zřizovací listiny nemocnice).

Výnosy z transferů za tři rezidenční místa 1,26 mil. a transferový podíl k přijatým dotacím ve výši 2,54 mil. Kč.

Ostatní výnosy ve výši 1.42 mil. Kč (čerpání fondů, úroky).

Plán nákladů zohledňuje u variabilních nákladů jednak výše popsané zvýšení produkce v jednotlivých sledovaných nákladových kategoriích (materiál, služby, ostatní náklady). Dále cca 1% nárůst cen vstupů u většiny položek. 5% nárůst cen energií. Náklady spojené s nákupem ochranných pomůcek a přístrojového vybavení v souvislosti s Covid-19 jsou v porovnání se skutečností roku 2020 kalkulovány v nižším rozsahu.

Největší položkou jsou osobní náklady, které tvoří 68% z celkových nákladů. V této kategorii je v rozpočtu na rok 2021 počítáno se 7% růstem průměrných platů (po odečtu odměn z dotačního programu MZČR v 10/2020) a 8% růstem počtu zaměstnanců (zejména NLZP). Návrh rozpočtu byl připravován a schválen v době, kdy nebyla známa informace o 10% zvýšení tabulkových platů zdravotnických pracovníků. Získání dostatečného počtu zdravotních sester je přetrvávajícím problémem.

Odpisy dlouhodobého majetku jsou kalkulovány z prognózy odpisů majetku zařazeného do konce roku 2020 a z položek plánovaných investic pro rok 2021 a to jak financovaných zřizovatelem (10.990 tis. Kč) tak z vlastních zdrojů (16.305 tis. Kč).

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele ve výši 10.990 tis. Kč obsahuje 7 položek, nejhodnotnější je ultrazvukový přístroj v hodnotě 4.000 tis. Kč; dále se jedná o patientské monitory, UZ diagnostický přístroj, myčku endoskopů, videokolonoskop, elektrokoagulaci a elektrický morcelátor.

Stanovisko odvětvového odboru:

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Úrazová nemocnice v Brně, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	622 025	603 152	740 922	740 801	656 350	108,8	88,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	524 090	525 046	574 542	574 542	551 300	105,0	96,0
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	69 227	47 606	152 572	152 451	75 050	157,6	49,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	64 661	41 036	105 345	105 344	67 250	163,9	63,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 336	1 650	41 254	41 134	1 700	103,0	4,1
Výnosy z transferů od jiných USC a ostatních subjektů	601	480	335	335	400	83,3	119,4
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2 629	4 440	5 638	5 638	5 700	128,4	101,1
Ostatní výnosy	28 708	30 500	13 808	13 808	30 000	98,4	217,3
Náklady celkem	622 024	638 828	712 464	712 464	656 350	102,7	92,1
Spotřeba materiálu	123 881	123 000	128 010	128 016	123 500	100,4	96,5
Spotřeba energie	12 768	14 100	12 260	12 263	14 500	102,8	118,2
Služby	52 867	57 561	58 217	58 215	60 000	104,2	103,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	11 478	3 200	10 910	10 912	10 000	312,5	91,6
Mzdové náklady	296 152	303 154	348 534	348 534	312 250	103,0	89,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	282 844	289 165	331 010	331 009	300 000	103,7	90,6
Sociální pojištění a sociální náklady	99 955	109 513	124 508	124 508	112 000	102,3	90,0
Odpisy dlouhodobého majetku	23 138	26 500	26 480	26 467	29 100	109,8	109,9
Daň z příjmů		1 000	1 375	1 375	1 000	100,0	72,7
Ostatní náklady	13 263	4 000	13 080	13 086	4 000	100,0	30,6
Výsledek hospodaření po zdanění	1	-35 676	28 458	28 337			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	1	-35 676	28 458	28 337			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	84,3	82,2	80,6	80,6	84,0	102,2	104,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	84,3	82,2	80,6	80,6	84,0	102,2	104,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaučovaných odpisů) v %	87,5	85,7	83,8	83,8	87,9	102,5	104,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	19 069	4 000	4 000	3 968	4 010	100,3	101,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	7 866	17 570	17 570	17 235			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	494,1	509,0	515,8	515,8	513,0	100,8	99,5
Průměrný plat (v Kč)	47 707	47 342	53 478	53 481	48 733	102,9	91,1

OZ MMB souhlasí

Magistrát města Brna

Sp. zn.: UNBR/00142/2021-1110

Č.j.: UNBR/00411/2021

Dominikánské nám. 3
601 67 Brno

Vyřizuje:

Tel.: 777063171



V Brně 22. 02. 2021

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Rozpočet na rok 2021 byl sestaven v rozsahu úplných plánovaných nákladů a výnosů známých ke dni sestavení.

Pro rozpočet roku 2021 je rozhodující řízení výkonnosti, které v době stále trvající pandemie COVID-19 bude velmi obtížné zejména u plánovaných výkonů tak, abychom dosáhli na maximum úhrad bez ekonomicky neefektivních materiálových nákladů.

Výkonnost oproti referenčnímu období podle úhradové vyhlášky platné pro rok 2021 je ve vztahu k roku 2020 mírně snížena. Pro rok 2021 neplánujeme dlouhodobé stavební úpravy.

Podíl osobních nákladů v roce 2021 je plánován v hodnotě 47,6 % z celkových nákladů nemocnice.

Podíl materiálových nákladů je cca 19 % vůči celkovým nákladům. Naší prioritou je tuto část nákladů udržet v plánované výši. I přes opakovanou výběrová řízení, která vedou k aktualizaci cen dochází k růstu reálné spotřeby. Na základě stoupající reálné spotřeby dochází k růstu materiálových nákladů.

U nákladů na energie v roce 2021 očekáváme nárůst vůči předchozímu období z důvodu provedených instalací nových klimatizačních jednotek v budově Ponávka 10, v letním období dojde ke zvýšení spotřeby elektrické energie.

Vzhledem k nutnosti úspor v nákladech bude znovu omezen objem prostředků na údržbu a opravy majetku.

Oblast služeb je ovlivněna růstem cen některých druhů služeb, např. úklid, prádlo, likvidace nebezpečného odpadu, stravování a dalších. S růstem výše minimální mzdy je reálný další růst cen služeb.

Je třeba vnímat, že sestavený rozpočet je proveden se schválenou finanční podporou ze strany zřizovatele, a to formou neinvestičního příspěvku na provoz na rok 2021 ve výši 67.250 tis. Kč. včetně účelového příspěvku na zajištění lékařské pohotovostní služby v roce 2021 ve výši 1.100 tis. Kč (viz zasedání Z8/22 Zastupitelstva města Brna konaném dne 8. 12. 2020).

Částka 4.010 tis. Kč uvedená jako transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele bude použita na přístrojové investice, dle schváleného plánu, Úrazové nemocnice v Brně.

V průběhu roku očekáváme úhradu částky 22.738.346,- Kč (slovy: dvacet dva milionů sedm set třicet osm tisíc tři sta čtyřicet šest korun českých), která představuje narovnání všech sporů Úrazové nemocnice v Brně a Zdravotní pojišťovny ministerstva vnitra České republiky (dále jen ZPMV) vztahujících se k úhradě za hospitalizační péči poskytnutou pojištěncům ZPMV v období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2019. Pro celkové vyúčtování hospitalizační péče se po nabytí právní moci usnesení o schválení smíru navýší referenční hodnota CELK PUdrg2018 o částku 6.749.382,- Kč a referenční hodnota CELK PUdrg2019 o částku 8.713.515,- Kč; takto navýšené referenční hodnoty použije ZPMV při výpočtu úhrady hospitalizační péče za úhradová období, ke kterým se tyto referenční hodnoty dle obecně závazných právních předpisů vztahují.

S pozdravem

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	59 672	63 718	69 092	67 735	63 509	99,7	93,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 616	2 508	2 100	2 151	2 600	103,7	120,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	55 413	58 210	63 992	64 009	57 701	99,1	90,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	49 918	52 810	53 175	53 174	52 301	99,0	98,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			5 417	5 413			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	5 495	5 400	5 400	5 422	5 400	100,0	99,6
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	1 643	3 000	3 000	1 575	3 208	106,9	203,7
Náklady celkem	59 672	63 718	69 092	66 203	63 509	99,7	95,9
Spotřeba materiálu	3 563	3 650	4 000	3 978	3 650	100,0	91,8
Spotřeba energie	1 276	1 450	1 450	1 311	1 450	100,0	110,6
Služby	2 555	3 700	3 094	1 992	3 700	100,0	185,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	504	1 000	400	378	1 000	100,0	264,6
Mzdové náklady	35 579	37 695	41 803	40 237	37 695	100,0	93,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	33 844	36 432	40 540	38 240	36 432	100,0	95,3
Sociální pojištění a sociální náklady	13 253	13 578	14 948	14 715	13 578	100,0	92,3
Odpisy dlouhodobého majetku	2 428	2 245	2 245	2 317	2 236	99,6	96,5
Daň z příjmů				195			
Ostatní náklady	1 018	1 400	1 552	1 458	1 200	85,7	82,3
Výsledek hospodaření po zdanění				1 532			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti				1 532			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	4,4	3,9	3,0	3,2	4,1	104,0	126,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	4,6	4,1	3,1	3,4	4,2	104,0	126,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	4,6	4,1	3,1	3,4	4,2	104,0	126,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 333	2 245	2 245	2 245	2 236	99,6	99,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	70						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	84,5	90,0	90,0	85,6	90,0	100,0	105,2
Průměrný plat (v Kč)	33 362	33 733	37 537	37 249	33 733	100,0	90,6

V Brně dne: 21. ledna 2021

Brno 29. ledna 2021

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Chovánek – dětské centrum rodinného typu na rok 2021

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

V rozpočtu na rok 2021 počítáme s neinvestičním příspěvkem od zřizovatele ve výši 52 301 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. I pro rok 2021 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 potřeby.
- * *Služby*
Přepočet 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*
V rozpočtu není počítáno s nárůstem mzdových nákladů.
- * *Odpisy dlouhodobého majetku*
Odpisy budou prováděny podle odpisového plánu na rok 2021. 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, počítáme případnou ztrátu krytí z fondů.

Z výše uvedeného je zřejmé, že pro rok 2021 plánujeme vyrovnaný rozpočet.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: DROM, romské středisko

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	32 626	36 541	36 950	33 981	27 900	76,4	82,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží							
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	32 483	36 241	36 650	33 892	27 500	75,9	81,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	8 811	8 930	9 214	9 214	11 400	127,7	123,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	15 310	18 284	19 031	16 320	8 658	47,4	53,1
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	7 724	8 377	7 755	7 719	6 802	81,2	88,1
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	638	650	650	639	640	98,5	100,2
Ostatní výnosy	143	300	300	89	400	133,3	449,4
Náklady celkem	32 572	36 541	36 950	33 971	27 900	76,4	82,1
Spotřeba materiálu	691	898	947	462	328	36,5	71,0
Spotřeba energie	609	750	750	534	544	72,5	101,8
Služby	2 332	3 042	3 017	2 131	1 913	62,9	89,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	76	200	200	48	200	100,0	416,7
Mzdové náklady	20 949	23 273	23 570	22 316	18 106	77,8	81,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	18 932	19 763	20 805	20 805	16 746	84,7	80,5
Sociální pojištění a sociální náklady	7 062	7 598	7 686	7 611	6 141	80,8	80,7
Odpisy dlouhodobého majetku	819	830	830	827	830	100,0	100,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	110	150	150	89	38	25,3	42,6
Výsledek hospodaření po zdanění	53			10			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	53			10			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučtovávaných odpisů) v %							
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	60,0	62,0	56,8	56,8	49,0	79,0	86,3
Průměrný plat (v Kč)	26 294	26 563	30 524	30 524	28 480	107,2	93,3

V Brně dne: 4. 2. 2021

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace DROM, romské středisko na rok 2021

Výnosy

Neinvestiční příspěvek MMB na rok 2021	8 500 tis. Kč
Kontaktní centrum Káčko	2 500 tis. Kč
Sociálně edukační program dětí	400 tis. Kč
Výnosy z transferů od zřizovatele	11 400 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost na projekt „Prevence“ - zahájení 1.1.2018, ukončení 30.6.2021 (projekt prodloužen), celková dotace 9 456 tis. Kč (projekt v realizaci)	761 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost na projekt „Dluhové poradenství“ - zahájení je 1.3.2018, ukončení 28.2.2021, celková dotace 3 866 tis. Kč (projekt v realizaci)	220 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost – podíl na celoměstském projektu „Prevence ztráty bydlení“ - zahájení 1.2.2018, ukončení 31.1.2021, celková částka připadající na DROM je 5 316 tis. Kč (projekt v realizaci)	155 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost – podíl na celoměstském projektu „Podpora stabilizace ohrožených rodin I.“ - zahájení 1. 3. 2018, ukončení 28. 2. 2021, celková částka připadající na DROM je 2 981 tis. Kč (projekt v realizaci)	160 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost – podíl na celoměstském projektu „Podpora stabilizace ohrožených rodin II.“ - zahájení 1. 3. 2018, ukončení 28. 2. 2021, celková částka připadající na DROM je 3 120 tis. Kč (projekt v realizaci)	167 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost – podíl na celoměstském projektu „Zdravotně sociální podpora sociálně vyloučeným osobám“ - zahájení 1.4.2018, ukončení 31.3.2021, celková částka dotace připadající na DROM je 6 163 tis. Kč (projekt v realizaci)	517 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost – partnerství v projektu Centra pro komunitní práci Severní Morava „ZAČÍT ZNOVU II. - Zahraníční stáže pro znevýhodněnou mládež“ – zahájení 1. 6. 2019, ukončení 31. 5. 2021, celková částka připadající na DROM je 563 tis. Kč (projekt v realizaci)	117 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost na projekt „Odstraňování bariér pro úspěšnou integraci na trh práce“ – zahájení 1. 1. 2021, ukončení 30. 6. 2022	1 990 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost – spolupráce na projektu RCI, z. s. „Podpora národnostních menšin v Jihomoravském kraji“ – zahájení 1. 11. 2020, celková částka připadající na DROM je 426 tis. Kč	284 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)	423 tis. Kč
Dotace z Ministerstva spravedlnosti na projekt „Pomoc obětem trestných činů v sociálně vyloučených lokalitách města Brna“ (žádost podána)	356 tis. Kč
Státní příspěvek od ÚP ČR, krajská pobočka Brno na výkon pěstounské péče (smlouva)	1 735 tis. Kč
Příspěvek od ÚP ČR na vytvoření 5 pracovních míst v rámci VPP (smlouva)	900 tis. Kč
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	8 658 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)	6 485 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)	317 tis. Kč
Výnosy z transferů z jiných ÚSC a ostatních subjektů	6 802 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	27 500 tis. Kč
Čerpání fondů	400 tis. Kč
Ostatní výnosy	400 tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	27 900 tis. Kč

Náklady

Snížení nákladů souvisí s postupným ukončováním projektů hrazených z OP Zaměstnanost.

Rozpočet nezahrnuje předpokládané navýšení platových tarifů v roce 2021 vzhledem k tomu, že příspěvek zřizovatele je plánován ve stejné výši, jako v roce 2020.

V Brně dne 4. 2. 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Kociánka

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	191 108	196 822	211 965	212 519	205 220	104,3	96,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	89 592	89 757	90 974	91 148	92 460	103,0	101,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	101 107	107 065	119 994	119 994	112 759	105,3	94,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	53 665	57 165	57 165	57 165	55 000	96,2	96,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			15 838	15 838			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	47 442	49 900	46 991	46 991	57 759	115,7	122,9
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	409		997	1 376	1		0,1
Náklady celkem	191 098	196 822	211 965	212 508	205 220	104,3	96,6
Spotřeba materiálu	18 728	19 131	21 815	22 204	21 416	111,9	96,5
Spotřeba energie	5 302	5 812	4 761	4 750	4 769	82,1	100,4
Služby	21 148	20 571	10 755	10 864	15 457	75,1	142,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	16 677	15 969	6 613	6 695	11 207	70,2	167,4
Mzdové náklady	103 066	108 570	123 864	123 864	117 436	108,2	94,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	99 614	105 220	120 712	120 712	114 286	108,6	94,7
Sociální pojištění a sociální náklady	37 616	39 525	45 101	45 093	42 757	108,2	94,8
Odpisy dlouhodobého majetku	1 967	2 039	1 997	2 058	2 270	111,3	110,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 270	1 174	3 672	3 675	1 115	94,9	30,3
Výsledek hospodaření po zdanění	10			11			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	10			11			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	46,9	45,6	42,9	42,9	45,1	98,8	105,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	46,9	45,6	42,9	42,9	45,1	98,8	105,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučtovaných odpisů) v %	47,4	46,1	43,3	43,3	45,6	98,9	105,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 910	2 000	1 400	1 225	2 350	117,5	191,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	246,9	253,4	252,4	252,4	256,5	101,2	101,6
Průměrný plat (v Kč)	33 627	34 600	39 855	39 857	37 130	107,3	93,2

V Brně dne: 16.2.2021

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Kociánka na rok 2021

Výnosy z transferů od MMB, KÚ/MPSV:

Pro rok 2021 plánujeme výnos z transferu od zřizovatele ve výši 55.000 tis. Kč.

Výnos z transferu JmK/MPSV (v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., § 105 a § 101a) plánujeme pro rok 2021 v celkové výši 57.759 tis. Kč.

Dále pro rok 2021 plánuje organizace transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele ve výši 2,35 mil. Kč na strojní investice, z toho 1,75 mil. Kč na výměnu výtahu a 0,6 mil. Kč na ohřev teplé užitkové vody.

Výnosy celkem:

Po započítání všech plánovaných vstupů na příjmové straně rozpočtu očekáváme v absolutním vyjádření celkové příjmy v roce 2021 ve výši 205.220 tis. Kč, tedy o 4,3 % více než výnosy schválené v rozpočtu na rok 2020.

Náklady-Počet pracovníků a výše mzdových prostředků:

Organizace plánuje navýšení přepočteného stavu pracovních úvazků oproti očekávané skutečnosti k 31.12.2020 o 4,5 pracovníků přímé péče na celkových 256,5 přepočtených pracovníků, oproti schválenému plánu 2020 o 3,1. Navýšení pracovníků v přímé péči je nezbytné z důvodu stále se zhoršujícího zdravotního stavu klientů na obou námi poskytovaných službách domovy pro seniory a domovy se zvláštním režimem. Tímto navýšením se také přiblížíme průměrnému přepočtenému stavu pracovníků v přímé péči na 1 klienta, ve srovnání s ostatními domovy ve městě Brně. Plánované navýšení průměrné mzdy v roce 2021 dává dobrou možnost plánovaný stav pracovníků v roce 2021 naplnit a dále udržet a je v souladu se snahou MPSV a zřizovatele o zlepšení mzdových podmínek zaměstnanců v sociálních službách.

Náklady celkem:

Vzhledem k situaci s Covid-19 v roce 2020 je pravděpodobné, že minimálně v prvních měsících roku 2021 bude situace tímto virem negativně ovlivňovat hospodaření organizace. Z tohoto pohledu jsou plánovány náklady na spotřebu materiálu – nárůst 11,9 % oproti schválenému plánu na rok 2020. Plánovaná částka na opravy a udržování nedosahuje úrovně minulých let, ale základní provozní potřeby organizace z pohledu průběžných oprav a údržby pokryje.

Ve spotřebě plynu, elektřiny a vody očekáváme v roce 2021 nárůst cca 5 %.

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). Z uvedených důvodů, při dosažení očekávaných výnosů a naplnění plánovaných nákladů, plánuje organizace tento ukazatel ve výši 45,6 %.

Závěr:

Pro rok 2021 organizace sestavila vyrovnaný rozpočet.

V Brně 28. 1. 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Věstonická, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	213 582	212 700	255 200	255 129	233 000	109,5	91,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	99 904	99 000	106 050	106 006	105 800	106,9	99,8
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	113 023	112 441	148 385	148 385	126 454	112,5	85,2
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	62 110	59 610	58 610	58 610	56 200	94,3	95,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			28 939	28 939			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	50 913	52 831	60 836	60 836	70 254	133,0	115,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	655	1 259	765	737	746	59,3	101,2
Náklady celkem	213 579	212 700	255 200	255 113	233 000	109,5	91,3
Spotřeba materiálu	18 049	19 000	22 300	22 298	22 000	115,8	98,7
Spotřeba energie	9 295	9 900	8 900	8 835	9 600	97,0	108,7
Služby	31 046	16 500	27 350	27 334	26 400	160,0	96,6
z toho: Opravy a udržování	28 565	14 000	24 750	24 722	23 700	169,3	95,9
Mzdové náklady	106 898	116 200	136 200	136 209	121 500	104,6	89,2
z toho: Náklady na platy	106 000	115 200	135 200	135 200	120 500	104,6	89,1
Sociální pojištění a sociální náklady	39 168	42 600	49 100	49 106	44 300	104,0	90,2
Odpisy dlouhodobého majetku	4 343	4 500	4 565	4 562	4 800	106,7	105,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	4 780	4 000	6 785	6 769	4 400	110,0	65,0
Výsledek hospodaření po zdanění	2			16	0		-1,9
z toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	2			16	0		-1,9
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	46,8	46,5	41,6	41,6	45,4	97,6	109,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	46,8	46,5	41,6	41,6	45,4	97,6	109,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	47,7	47,6	42,3	42,3	46,4	97,5	109,6
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	269,9	270,0	270,0	274,9	270,0	100,0	98,2
Průměrný plat (v Kč)	32 727	35 556	41 728	40 985	37 191	104,6	90,7

V Brně dne: 5. 2. 2021

Č.j.:

Vyřizuje:

Telefon:

Datum: 5. 2. 2021

Komentář ke schválenému rozpočtu 2021

Výnosy celkem:

233 000 tis. Kč

- Výnosy z vlastních výkonů:

- Očekávány na úrovni minulého období.

- Výnosy z transferů.

- zřizovatel; plán dle návrhu zřizovatele pro rok 2021
- OSV KrÚ JMK: dotace na provoz v roce 2021 dle §105 a §101a zákona 108/2006 Sb. O sociálních službách plánováno ve výši podaných žádostí o tyto dotace na rok 2021. Navýšení žádáno na posílení finančních prostředků na platy, zvláště k posílení odměňování pracovníků pro situace mimořádné pracovní zátěže očekávané v souvislosti s prevencí i odstraňováním následků pandemie „Covid“.

- Ostatní výnosy:

- Očekávány na úrovni minulého období (především aktivace finančních fondů).

Náklady celkem:

233 000 tis. Kč

-**Materiál:** I v roce 2021 k běžnému objemu nákupů v předchozích letech očekáváme, podobně jako v roce 2020 zvýšené náklady na nákup zdravotnického materiálu a ochranných zdravotních pomůcek.

-**Energie:** Očekáváme snížení nákladů oproti plánům předchozích let, především na topení v budovách (dodávky tepla), díky zateplení budov na podzim roku 2020

-**Služby (vč. oprav a udržování):** objem prostředků na opravy plánován v obdobné výši jako skutečnost v roce 2020.

-**Objem osobních nákladů** včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů plánován bez navýšení pracovníků. Plánovaný průměrný měsíční plat v roce 2021 plán 37 191 Kč, s ohledem na důvody viz výnosy z transferů OSV KrÚ JMK.

-**Ostatní náklady:** Snížení o cca 2 300 tis. Kč oproti minulému období. Především nákupy DDHM.

-**Odpisy:** Dle plánu odpisů a nových investičních nákupů.

Finanční fondy organizace budou v roce 2021 plně kryty finančními prostředky organizace.

Investiční transfer na nestavební investice od zřizovatele není v roce 2021 prozatím plánován.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Foltýnova

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	121 581	124 701	141 900	141 870	128 844	103,3	90,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	52 148	51 100	53 800	53 823	53 500	104,7	99,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	69 015	73 443	85 774	85 773	75 144	102,3	87,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	39 811	42 611	41 611	41 611	39 700	93,2	95,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			9 757	9 757			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	28 760	30 388	33 962	33 962	35 000	115,2	103,1
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	444	444	444	444	444	100,0	100,1
Ostatní výnosy	418	158	2 326	2 273	200	126,6	8,8
Náklady celkem	121 386	124 701	141 900	141 861	128 844	103,3	90,8
Spotřeba materiálu	10 635	10 805	19 300	19 305	14 000	129,6	72,5
Spotřeba energie	5 470	5 450	5 520	5 587	5 600	102,8	100,2
Služby	4 769	6 380	4 120	4 205	4 000	62,7	95,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 349	5 000	2 664	2 733	2 500	50,0	91,5
Mzdové náklady	69 871	70 910	79 600	79 548	73 790	104,1	92,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	68 520	69 000	77 300	77 300	72 140	104,6	93,3
Sociální pojištění a sociální náklady	26 040	26 050	28 885	28 948	27 043	103,8	93,4
Odpisy dlouhodobého majetku	1 819	1 914	1 914	1 878	1 933	101,0	102,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 782	3 192	2 561	2 389	2 478	77,6	103,7
Výsledek hospodaření po zdanění	195			9			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	195			9			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	43,0	41,0	37,9	37,9	41,5	101,3	109,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	43,0	41,0	37,9	37,9	41,5	101,3	109,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaučovaných odpisů) v %	43,6	41,6	38,4	38,4	42,2	101,3	109,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		610	599	599	600	98,4	100,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	161,1	162,0	162,0	165,1	162,0	100,0	98,1
Průměrný plat (v Kč)	35 444	35 494	39 763	39 014	37 109	104,6	95,1

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Foltýnova na rok 2021

A) Výnosy celkem 128 844 tis. Kč, z toho:

- výnosy za vlastní výkony ve výši 53 500 tis. Kč (z toho výnosy z plateb za ubytování klientů v závislosti na využití kapacity domova – může být ovlivněno stále trvajícím epidemií koronaviru; to stejné platí pro výnosy z příspěvků na péči).
- výnosy z transferů ve výši 75 144 tis. Kč, z toho:
 - výnosy z transferů od zřizovatele 39 700 tis. Kč (sníženo oproti 2020 o 2 900 tis. Kč)
 - výnosy z transferů od jiných ÚSC (§ 101 a § 105) ve výši 35 000 tis. Kč
- transferový podíl z odpisů 444 tis. Kč
- ostatní výnosy ve výši 200 tis. Kč (z toho předpokládáme 150 tis. Kč z darů a dále výnosy z pronájmu za kadeřnictví, pedikúra aj. Oproti předchozím obdobím je rozpočet nižší o výnosy z pronájmu služebního bytu ve výši 60 tis. Kč)

Transfer na investice od zřizovatele plánujeme ve výši 600 tis. Kč na nákup konvektometru do kuchyně.

B) Náklady celkem 128 844 tis. Kč, z toho:

- spotřebovaný materiál v celkové výši 14 000 tis. Kč – zvýšené náklady plánujeme na stravu pro klienty a zejména na nákup jednorázových ochranných pomůcek a dezinfekce v důsledku situace způsobené epidemií koronaviru. Předpokládáme, že minimálně v 1. pololetí bude nákup ochranných pomůcek a dezinfekce odpovídat nákladům v úrovni roku 2020
- spotřeba energie ve výši 5 600 tis. Kč dle předpokládané spotřeby zohledňující růst cen energií
- služby ve výši 4 000 tis. Kč, z toho náklady na opravy a udržování ve výši 2 500 tis. Kč – především na údržbu budovy i pokojů včetně jejich vybavení v zájmu udržení důstojného prostředí pro klienty a dále pro zkvalitnění vybavení zázemí pro úklid domova s cílem zvýšení bezpečnosti personálu
- mzdové náklady ve výši 73 790 tis. Kč, z toho platy ve výši 72 140 tis. Kč, za PN ve výši 650 tis. Kč, OON ve výši 1 000 tis. Kč. Předpokládáme zvýšené náklady na odměňování zvýšeného úsilí zaměstnanců pro zvládnutí situace způsobené epidemií koronaviru.
- sociální pojištění a sociální náklady ve výši 27 043 tis. Kč - z toho zákonné sociální odvody 26 132 tis. Kč, OOPP 500 tis. Kč, vzdělávání 380 tis. Kč, vstupní a preventivní prohlídky 31 tis. Kč.
- odpisy ve výši 1 933 tis. Kč dle odpisového plánu
- ostatní náklady ve výši 2 478 tis. Kč, z toho nákupy ve výši 2 000 tis. Kč, ostatní pojištění, aj.
- **plán počtu zaměstnanců na celý rok: 162** – v současné situaci je však počet zaměstnanců nedostačující zejména v důsledku situace způsobené epidemií koronaviru - zvýšené nároky na pracovní vytížení personálu

V Brně dne 9.2.2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Koniklecová

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	37 574	38 831	40 835	41 026	39 117	100,7	95,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	15 544	15 004	17 004	17 197	15 333	102,2	89,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	21 857	23 827	23 726	23 725	23 784	99,8	100,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 393	12 567	9 567	9 567	11 800	93,9	123,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			2 175	2 175			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	10 464	11 260	11 946	11 946	11 946	106,1	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím			38	38	38		101,3
Ostatní výnosy	174		105	105			
Náklady celkem	37 445	38 831	40 835	40 783	39 117	100,7	95,9
Spotřeba materiálu	667	560	850	843	639	114,1	75,8
Spotřeba energie	1 414	2 050	1 393	1 392	2 050	100,0	147,3
Služby	7 696	6 906	6 456	6 448	5 595	81,0	86,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 619	2 862	2 129	2 129	1 540	53,8	72,3
Mzdové náklady	19 246	20 516	22 136	22 135	21 324	103,9	96,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	18 683	19 929	21 326	21 326	20 580	103,3	96,5
Sociální pojištění a sociální náklady	7 354	7 817	8 638	8 627	8 280	105,9	96,0
Odpisy dlouhodobého majetku	378	407	608	589	654	160,7	111,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	689	575	754	750	575	100,0	76,6
Výsledek hospodaření po zdanění	130			244			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	130			244			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	41,5	38,6	41,6	42,2	39,2	101,4	93,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	41,5	38,6	41,6	42,2	39,2	101,4	93,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	41,9	39,0	42,3	42,8	39,9	102,1	93,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		240	240	240	180	75,0	75,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	49,9	48,8	48,8	52,6	48,8	100,0	92,8
Průměrný plat (v Kč)	31 201	34 032	36 418	33 787	35 143	103,3	104,0



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Výnosy

- Tržby za vlastní výkony (ubytování, strava, příspěvek na péči, úhrady od ZP)
Schválený rozpočet na rok 2021 ve výši **15 333 tis. Kč** je o 1 864 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2020.
 - *Ubytování* – tržby závisí na využití kapacity zařízení, schopnosti uživatelů hradit celou částku (dle zákona č. 108/2006 Sb. musí uživatelé zůstat 15% z příjmů).
 - *Strava* – zařízení nemá vlastní kuchyň, strava je dovážena z DS 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.
 - *Úhrady od ZP* – nelze přesně odhadnout, je uveden nižší odhad.
- Transfer od zřizovatele (příspěvek zřizovatele) - schválený ve výši **11 800 tis. Kč** je vyšší o 2 233 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2020.
- Transferový podíl k přijatým dotacím – 38 tis. Kč
- Finanční podpora z rozpočtu JMK (§ 101a §105 zákona č. 108/2006 Sb.) - v rozpočtu na rok 2020 počítáme s částkou ve výši **11 946 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 2021 jsou oproti skutečnosti roku 2020 o 204 tis. Kč nižší.
- Spotřeba energie - plánované náklady na rok 2021 jsou oproti skutečnosti roku 2020 vyšší o 658 tis. Kč z důvodu nárůstu cen a odhadu předpokládané průměrné spotřeby.
- Služby bez oprav a údržby – oproti skutečnosti roku 2020 (4 319 tis. Kč) byl návrh rozpočtu na rok 2021 snížen o 264 tis. Kč na 4 055 tis. Kč.
- Opravy a údržba – náklady na opravy a údržbu v roce 2021 zahrnují náklady na běžnou a pravidelnou údržbu (malování, instalátérské 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 2020 byl 48,8. Na rok 2021 zůstává plán nezměněn. Náklady na platy v roce 2021 jsou oproti SR 2020 o 651 tis. vyšší (oproti skutečnosti 2020 o 746 tis. Kč nižší – vliv dotací na odměny COVID-19). Nárůst je v souladu se střednědobým výhledem rozpočtu na rok 2021 - 2023.
- 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 2021 jsou o 175 tis. nižší než skutečnost roku 2020 (rozdíl v pořízení majetku).

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 180 tis. Kč (2 lůžka s laterálním náklonem)

V Brně dne 5. 2. 2020

Zpracovala:

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Okružní

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	36 286	38 523	42 119	42 189	40 356	104,8	95,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	14 791	14 400	15 830	15 900	15 500	107,6	97,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	21 311	23 973	26 226	26 227	24 786	103,4	94,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 307	13 217	11 317	11 317	12 200	92,3	107,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			2 465	2 465			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	10 002	10 755	12 443	12 443	12 585	117,0	101,1
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1	1	2	2	1	100,0	45,3
Ostatní výnosy	185	150	63	63	70	46,7	111,1
Náklady celkem	36 027	38 523	42 119	42 021	40 356	104,8	96,0
Spotřeba materiálu	2 514	2 355	2 525	2 525	2 355	100,0	93,3
Spotřeba energie	2 133	2 205	2 094	2 094	2 250	102,0	107,5
Služby	3 912	4 690	5 348	5 348	5 021	107,1	93,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 267	2 900	3 941	3 941	3 000	103,4	76,1
Mzdové náklady	18 352	20 150	21 273	21 156	21 049	104,5	99,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	17 863	19 800	20 666	20 527	20 549	103,8	100,1
Sociální pojištění a sociální náklady	6 851	7 285	8 259	8 259	7 780	106,8	94,2
Odpisy dlouhodobého majetku	920	987	987	1 006	1 050	106,4	104,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 345	851	1 634	1 634	851	100,0	52,1
Výsledek hospodaření po zdanění	259		0	168	0		0,2
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	259		0	168	0		0,2
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	41,1	37,4	37,6	37,8	38,4	102,7	101,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	41,1	37,4	37,6	37,8	38,4	102,7	101,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovaných odpisů) v %	42,1	38,4	38,5	38,8	39,4	102,8	101,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	340				700		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	47,2	48,1	48,1	46,8	48,1	100,1	103,0
Průměrný plat (v Kč)	31 518	34 304	35 803	36 591	35 572	103,7	97,2

v tis. Kč

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace DS Okružní na rok 2021

Návrh rozpočtu je sestaven na základě příspěvku zřizovatele ve výši 12 200 tis. Kč a z předpokladu přiznání dotace ve výši 12 585 tis. Kč

➤ Tržby za vlastní výkony

Předpokládáme navýšení tržeb o 7,6 % z 14 400 na 15 500 tis. Kč. 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

Předpokládáme čerpání ostatních výnosů, především na občerstvení při kulturních akcích a hudební produkce ve výši 70 tis. Kč.

Náklady

➤ **Spotřeba materiálu** – ovlivňuje především spotřeba potravin, čisticích prostředků, ostatního materiálu. Celkem 2355 tis. Kč.

➤ **Energie** – předpokládáme navýšení o 2 % na 2250 tis. Kč.

➤ **Služby** navýšení v důsledku předpokládané akce opravy kuchyně – varny o 7,1 % celkem 5021 tis. Kč.

Opravy – bytů při výměně uživatel a běžná údržba, malby, nátěry, oprava podlahy, odpadů a obložení kuchyně celkem 3000 tis. Kč, navýšení o 3,4 %.

➤ Mzdové náklady

Počet zaměstnanců pro rok 2020 bez navýšení v souladu s komunitním plánem. Navýšení platových tarifů oproti schválenému rozpočtu o 3,8 %. Náklady na platy 20549 tis. Kč. Navýšení mzdových nákladů o 4,5 %, celkem vč. OON 21049 tis. Kč. Předpokládané navýšení v soc. službách o 10 % (informace z médií) není tedy zohledněno.

Soc. pojištění a náklady vč. OOP v důsledku epidemické situace navýšeny o 6,8 %, celkem 7780 tis. Kč.

➤ **Výše Odpisů** bude v souladu s odpisovým plánem pro rok 2021 ve výši Kč 1050 tis.

➤ **Ostatní náklady** položka obsahuje nákup DDHM – zařizovací předměty a pojištění majetku, odpovědnosti a vozidel apod. Plánujeme čerpání bez navýšení celkem 851 tis. Kč.

V Brně dne 29.1. 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Podpěrova

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	37 211	38 387	41 061	40 406	39 387	102,6	97,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	16 174	15 607	16 217	16 357	16 010	102,6	97,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	20 648	22 714	24 778	23 979	23 127	101,8	96,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	10 557	11 857	9 557	8 757	11 264	95,0	128,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			3 359	3 359			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	10 082	10 848	11 854	11 854	11 854	109,3	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	9	9	9	9	9	100,0	103,4
Ostatní výnosy	390	66	66	70	250	378,8	356,9
Náklady celkem	37 198	38 387	41 061	40 229	39 387	102,6	97,9
Spotřeba materiálu	3 037	3 200	3 680	3 560	3 500	109,4	98,3
Spotřeba energie	1 577	1 650	1 650	1 440	1 500	90,9	104,2
Služby	4 509	3 319	1 917	1 640	3 678	110,8	224,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 580	2 300	898	853	2 778	120,8	325,8
Mzdové náklady	19 359	20 774	23 317	23 280	21 494	103,5	92,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	18 750	20 224	22 436	22 436	20 944	103,6	93,4
Sociální pojištění a sociální náklady	6 981	7 349	8 306	8 252	7 367	100,2	89,3
Odpisy dlouhodobého majetku	1 129	1 135	1 070	1 057	1 104	97,3	104,5
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	606	960	1 121	1 001	744	77,5	74,4
Výsledek hospodaření po zdanění	13		0	177			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	13		0	177			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	43,5	40,7	39,5	40,7	40,6	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	43,5	40,7	39,5	40,7	40,6	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	44,8	41,9	40,6	41,8	41,8	99,8	100,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	290						
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	49,5	49,5	100,0	99,9
Průměrný plat (v Kč)	31 566	34 047	37 748	37 748	35 259	103,6	93,4

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2021 Domova pro seniory Podpěrova, příspěvkové organizace

Komentář zdůvodňuje výraznější odchylky proti skutečnosti roku 2020.
Rozpočet je sestaven jako vyrovnaný.

Výnosy v roce 2021

Výnosy v roce 2021 činí 39 387 tis. Kč.

Příspěvek zřizovatele je s ohledem na propad daňových příjmů města o 593 tis. Kč nižší oproti schválenému rozpočtu na rok 2020.

Položka Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů ve výši 11 854 Kč odpovídá skutečnosti roku 2020 a zahrnuje

- finanční podporu JMK dle §101a zákona č. 108/2006 Sb., ve výši 11 196 Kč
- finanční podporu JMK podle § 105 zákona č. 108/2006 Sb. ve výši 658 tis. Kč

Položka výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů

- 9 tis. Kč jako výnos z transferového podílu, který odpovídá ročnímu odpisu části pořizovací ceny rehabilitačního přístroje MOTREN DUO, kryté darem fyzické osoby.

Vlastní výnosy činí 16 010 tis. Kč vycházejí z dosažení 95 % obloženosti v roce 2021 a zachování stávajících úhrad dle limitů upravených vyhl. č. 505/2006 Sb.

Náklady v roce 2021

Náklady na opravy a udržování

Rozpočtovaná částka na opravy je proti roku 2020 vyšší a odpovídá plánu pokračovat v rekonstrukci koupelen započaté v roce 2019, která byla přerušena v roce 2020 z důvodu epidemie COVID-19 a z důvodu probíhající investiční akce „Zateplení Podpěrova 4.“

Náklady na platy a zákonné odvody

Náklady na platy jsou navýšeny o 1 procento růstu platových tarifů v důsledku posunu zaměstnanců ve stupních dle odpracovaných let podle nařízení vlády č. 341/2017 Sb., v aktuálním znění.

Průměrný plat činí 35 259 Kč. Počet zaměstnanců zůstává beze změny.

V souvislosti se zvýšením nákladů na platy dojde ke zvýšení odvodů na zákonné zdravotní a sociální pojištění a sociální náklady hrazené zaměstnavatelem.

Pokrytí nákladů na platy a zákonné zdravotní a sociální pojištění bylo zčásti uplatněno v žádosti o finanční podporu poskytování sociálních služeb na rok 2021 podle § 105 a 101a zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách v aktuálním znění.

V Brně dne 5. února 2021

Domov pro seniory Podpěrova,
příspěvková organizace

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Vychodilova

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	79 846	82 276	87 508	87 577	83 665	101,7	95,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	33 951	32 500	35 748	35 817	35 000	107,7	97,7
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	45 752	49 776	51 540	51 540	48 665	97,8	94,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	25 397	27 897	23 297	23 297	26 000	93,2	111,6
Výnosy z transferů od městských částí	20		20	20			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			5 048	5 048			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	20 335	21 879	23 175	23 175	22 665	103,6	97,8
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	143		220	220			
Náklady celkem	79 737	82 276	87 508	87 508	83 665	101,7	95,6
Spotřeba materiálu	7 009	6 500	7 472	7 487	7 007	107,8	93,6
Spotřeba energie	4 166	5 000	4 118	4 118	4 430	88,6	107,6
Služby	10 669	9 000	9 240	9 256	8 000	88,9	86,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	8 262	5 800	7 026	7 026	5 000	86,2	71,2
Mzdové náklady	39 070	41 500	45 083	45 083	42 630	102,7	94,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	37 080	39 600	42 127	42 127	40 630	102,6	96,4
Sociální pojištění a sociální náklady	13 953	14 650	16 776	16 776	16 072	109,7	95,8
Odpisy dlouhodobého majetku	2 249	2 399	2 399	2 361	2 526	105,3	107,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 621	3 227	2 420	2 427	3 000	93,0	123,6
Výsledek hospodaření po zdanění	109			69			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	109			69			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	42,6	39,5	40,9	40,9	41,8	105,9	102,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	42,6	39,5	40,9	40,9	41,8	105,9	102,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	43,8	40,7	42,0	42,1	43,1	106,0	102,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	916	500	500	500			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	97,5	95,8	101,2	101,2	96,8	101,0	95,7
Průměrný plat (v Kč)	31 692	34 447	34 690	34 690	34 978	101,5	100,8

V Brně dne: 1.2.2021

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2021 příspěvkové organizace Domov pro seniory Vychodilova

Rozpočet na rok 2021 je sestaven jako vyrovnaný. Transfer od zřizovatele ve výši 26 000 tis. Kč je ve srovnání s rokem 2020 snížen o 1 897 tis. Kč tj. 7,1 %.

V oblasti výnosů z vlastní činnosti je do rozpočtu organizace zahrnuta částka vycházející z odhadované skutečnosti roku 2020. Úhrady zdravotních pojišťoven – lze očekávat udržení úrovně roku 2020. Státní dotace podle §101a zák. 108/2006 sb. pro službu domov pro seniory je na rok 2020 odhadována ve výši 21 295 tis. Kč. Tato částka může být krácena podle možností poskytovatele dotace. Na rok 2020 organizace také požádala o dotaci Jihomoravského kraje podle §105 zák. 108/2006 sb. Odhadovaná výše dotace činí 1 370 tis. Kč.

V oblasti nákladů jsou naplánovány výdaje odpovídající úrovni roku 2020. Výdaje odpovídají kapacitě domova a stoupajícím nárokům na poskytovanou péči vzhledem ke snižující se soběstačnosti obyvatel a zhoršování jejich zdravotního stavu. Náklady na opravy jsou plánovány na nižší úrovni ve srovnání s rokem 2020 vzhledem k tomu, že většina velkých oprav byla dokončena v letošním roce. Plánovány jsou především opravy vnitřních prostor obou budov a další postupná výměna vybavení pokojů klientů. U energií plánované náklady odpovídají úrovni posledních let. Náklady na platy jsou proti roku 2020 navýšeny pouze o 1 % na platové postupy a plat 1 pracovníka v přímé péči pro DS Tábor, není zohledněn žádný avizovaný růst platových tarifů. Odpovídajícím způsobem jsou navýšeny i povinné odvody. Ve srovnání s rokem 2020 došlo také ke zvýšení odpisů (+ 168 tis. Kč) v důsledku odepisování nově pořízeného investičního majetku a zhodnocení budov.

Personální oblast – v rozpočtu je ve srovnání s rokem 2020 navýšen počet zaměstnanců o 1 zaměstnance v přímé péči pro budovu Tábor, což vyžadují zvýšené nároky na poskytování péče a odpovídá to dlouhodobějšímu skutečnému stavu zaměstnanců.

V Brně 1.2.2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	75 525	83 858	86 943	83 823	85 064	101,4	101,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	40 427	42 249	42 601	42 793	42 050	99,5	98,3
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	34 878	41 314	44 242	40 942	42 919	103,9	104,8
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	17 510	22 960	22 160	18 860	21 000	91,5	111,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			3 346	3 346			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	17 368	18 354	18 736	18 736	21 919	119,4	117,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	220	295	100	88	95	32,2	107,5
Náklady celkem	75 445	83 858	86 943	83 553	85 064	101,4	101,8
Spotřeba materiálu	11 691	12 931	12 931	12 330	13 059	101,0	105,9
Spotřeba energie	3 213	3 510	3 510	3 039	3 510	100,0	115,5
Služby	5 650	9 746	8 726	6 552	8 545	87,7	130,4
z toho: Opravy a udržování	2 606	6 376	5 356	3 481	4 895	76,8	140,6
Mzdové náklady	36 592	38 562	41 217	41 212	39 985	103,7	97,0
z toho: Náklady na platy	34 604	36 780	38 976	38 975	37 700	102,5	96,7
Sociální pojištění a sociální náklady	13 255	13 880	15 628	15 608	14 995	108,0	96,1
Odpisy dlouhodobého majetku	2 409	2 600	2 302	2 309	2 420	93,1	104,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 634	2 629	2 629	2 502	2 550	97,0	101,9
Výsledek hospodaření po zdanění	80			270			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	80			270			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	53,6	50,4	49,0	51,2	49,4	98,1	96,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	53,6	50,4	49,0	51,2	49,4	98,1	96,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučtovaných odpisů) v %	55,4	52,0	50,3	52,7	50,9	97,9	96,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	500						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	90,9	90,0	90,0	91,9	90,0	100,0	97,9
Průměrný plat (v Kč)	31 723	34 056	36 089	35 342	34 907	102,5	98,8

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Domov pro seniory Mikuláškovu nám., p.o.

Výnosy z vlastních výkonů:

Úhrady za ubytování klientů vychází ze skutečnosti roku 2020, se zohledněním výjimečné situace tohoto roku. Plánovaný úhrn příspěvků na péči na rok 2021 vychází z odhadu struktury uživatelů pobytových služeb podle stupňů 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 2020. Výnosy za zdravotní pojištění také mohou velmi ovlivnit výkony související s řešením pandemie COVID-19.

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).

Příspěvek zřizovatele na rok 2021 byl přidělen v celkové částce 21 000 tis. Kč.

Spotřeba materiálu, energie, služeb, oprav a údržby:

Plánovaná výše nákladů na spotřebu materiálu vychází z očekávané skutečnosti roku 2020, se zohledněním růstu cen.

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 2021, tak musíme počítat zejména s finančními prostředky na opravy a údržbu budovy, které nám v posledních letech výrazně ovlivňují a zatěžují rozpočet naší organizace. Také některé z plánovaných oprav v roce 2020 byly přesunuty do roku 2021 zejména z důvodu koronavirové situace a probíhající stavby v těsné blízkosti domova.

Mzdové náklady:

Náklady na platy zaměstnanců pro rok 2021 vycházejí ze střednědobého plánu a zahrnují očekávané postupy v platových stupních. Navýšeny byly sociální náklady, které zahrnují spotřebu ochranných osobních pomůcek.

Ostatní náklady:

Ostatní náklady jsou oproti předpokládanému stavu za rok 2020 navýšeny. Předpokládáme obnovu některého stávajícího vybavení domova a nákup drobného hmotného majetku do pokojů klientů, do společných prostor a také do kanceláří.

V Brně dne: 3.2.2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Holásecká

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	54 023	59 160	64 120	64 105	61 783	104,4	96,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	25 856	25 808	27 006	26 990	26 915	104,3	99,7
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	27 582	33 132	36 671	36 671	34 361	103,7	93,7
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	14 566	19 136	16 136	16 136	17 279	90,3	107,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			5 059	5 059			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 016	13 996	15 477	15 477	17 082	122,0	110,4
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	585	220	443	443	507	230,5	114,3
Náklady celkem	54 015	59 160	64 120	64 101	61 783	104,4	96,4
Spotřeba materiálu	5 459	5 300	5 789	5 786	5 205	98,2	90,0
Spotřeba energie	2 294	3 000	2 146	2 146	2 298	76,6	107,1
Služby	2 778	3 867	2 971	2 971	3 494	90,4	117,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 310	2 249	956	956	1 153	51,3	120,6
Mzdové náklady	29 704	32 249	35 789	35 789	35 200	109,2	98,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	28 105	30 651	33 860	33 860	33 800	110,3	99,8
Sociální pojištění a sociální náklady	10 593	11 593	14 214	14 214	12 695	109,5	89,3
Odpisy dlouhodobého majetku	2 070	2 117	2 117	2 100	2 334	110,3	111,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 116	1 034	1 094	1 094	557	53,9	50,9
Výsledek hospodaření po zdanění	9			4			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	9			4			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	47,9	43,6	42,1	42,1	43,6	99,9	103,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	47,9	43,6	42,1	42,1	43,6	99,9	103,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučtovávaných odpisů) v %	49,8	45,2	43,6	43,5	45,3	100,1	104,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		5 120	5 120	5 120			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	73,8	76,0	76,0	76,2	76,0	100,0	99,7
Průměrný plat (v Kč)	31 736	33 609	37 127	37 030	37 061	110,3	100,1

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2021 Domova pro seniory Holásecká, p. o. na rok 2021

Rozpočet pro rok 2021 je plánován jako vyrovnaný.
(zdůvodnění odchylek SR2021/SR2020)

Výnosy celkem – 61 783 tis. Kč, navýšení o 4,4 % oproti SR roku 2020

Výnosy z vlastních výkonů – pro rok 2021 předpoklad nárůstu o 4,3 % oproti SR roku 2020.

Výnosy z transferů

1. Zřizovatel – příspěvek na provozní výdaje je očekáván ve výši 17 279 tis. Kč, snížení o 9,7 % oproti SR 2020.
2. Finanční podpora od JMK - dle § 101a předpokládáme 16 076,2 tis. Kč a dle § 105 ve výši 1 006 tis. Kč, tj. očekáváme zvýšení o 22 % oproti SR 2020.

Ostatní výnosy – čerpání z rezervního fondu za akce pro klienty; předpoklad nárůstu čerpání o 130,5 % oproti SR roku 2020, a to za předpokladu, že dojde ke zrušení nouzového stavu z důvodu zhoršené epidemické situace v souvislosti s výskytem koronaviru SARS-CoV-2.

Náklady celkem – 61 783 tis. Kč, navýšení o 4,4 % oproti SR roku 2020

Spotřeba materiálu: snížení o 1,8 % oproti SR roku 2020.

Spotřeba energie: očekáváme snížení o 23,4 %, úspora dosažena nákupem energií prostřednictvím elektronické burzy.

Plán oprav a udržování: předpokládáme snížení o 48,7 % oproti SR roku 2020, a to z důvodu přehodnocení stávajících potřeb.

Náklady na platy: navýšení o 10,3 % oproti SR roku 2020.

Sociální pojištění a sociální náklady: navýšení o 9,5 % oproti SR roku 2020.

Odpisy: dle plánu odpisů dosud zařazeného majetku + odhad odpisů majetku pořízeného ve 4. Q roku 2020 a předpoklad investic v roce 2021.

Ostatní náklady: nákup potřebného DDHM – snížení o 46,1 % oproti SR roku 2020, optimalizace využití stávajícího majetku.

Plán pracovníků: nutnost udržet stávajících 76 zaměstnanců, má-li být zachována kvalita péče o klienty. Podíl uživatelů ve III. a IV. stupni závislosti na celkovém počtu uživatelů stále roste (stav k 31. 12. 2020 byl 77,8 % klientů).

Průměrný plat je plánován ve výši 37 061 Kč, navýšení o 10,3 % oproti SR roku 2020.

V Brně dne 29. ledna 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	61 378	58 248	64 648	64 893	63 153	108,4	97,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	29 086	28 000	29 964	30 157	30 000	107,1	99,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	32 076	30 247	34 304	34 304	32 953	108,9	96,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	21 156	18 156	12 956	12 956	16 800	92,5	129,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			3 939	3 939			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	10 920	12 091	17 409	17 410	16 153	133,6	92,8
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	216	1	380	431	200	20 000,0	46,4
Náklady celkem	61 320	58 248	64 648	64 652	63 153	108,4	97,7
Spotřeba materiálu	8 237	8 225	10 660	10 638	8 357	101,6	78,6
Spotřeba energie	1 650	1 799	1 799	1 746	1 828	101,6	104,7
Služby	6 510	2 647	3 641	3 775	4 628	174,8	122,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	4 811	1 133	1 963	1 960	3 151	278,1	160,8
Mzdové náklady	29 623	31 392	32 890	32 890	32 735	104,3	99,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	28 891	30 851	32 349	32 078	32 194	104,4	100,4
Sociální pojištění a sociální náklady	10 766	11 425	11 931	11 802	12 106	106,0	102,6
Odpisy dlouhodobého majetku	769	767	838	902	899	117,2	99,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 765	1 993	2 889	2 899	2 600	130,5	89,7
Výsledek hospodaření po zdanění	58			241			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	58			241			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	47,4	48,1	46,3	46,6	47,5	98,8	101,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	47,4	48,1	46,3	46,6	47,5	98,8	101,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	48,0	48,7	47,0	47,3	48,2	98,9	101,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	3 200	1 030	2 530	2 528	950	92,2	37,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	73,3	72,1	72,1	72,7	72,6	100,7	99,9
Průměrný plat (v Kč)	32 845	35 658	37 389	36 795	36 954	103,6	100,4

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2021
Domova pro seniory Kosmonautů, příspěvkové organizace

Rozpočet na rok 2021 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 ... 16.153 tis. Kč

Počet lůžek, kapacita = 119 míst.

Plánovaný stav pracovníků = 72,6.

Rozpočet nezahrnuje případné zákonné mzdové úpravy, které nastanou v roce 2021.

VÝNOSY ... v celkové výši 63.153 tis. Kč

- Tržby za vlastní výkony ve výši 30.000 tis. Kč, z toho 29.200 tis. Kč úhrady klientů za stravu a pobyt a příspěvky na péči a 800 tis. Kč příjmy od zdravotních pojišťoven.
- Příspěvek zřizovatele ve výši 16.800 tis. Kč,
- Státní dotace ve výši 16.153 tis. Kč - Dotace budou použity na poskytování sociální služby – domov se zvláštním režimem, viz § 101a a § 105 zák. o soc. službách.
- Ostatní výnosy ve výši 200 tis. Kč, z toho 1 tis. Kč bank. úroky a 199 tis. Kč případné dary.

NÁKLADY ... v celkové výši 63.153 tis. Kč

- Materiál – 8,357 tis. Kč, z toho 7.000 tis. Kč potraviny – strava pro klienty,
- Energie – 1.828 tis. Kč,
- Služby celkem – 4.628 tis. Kč, z toho ... opravy a údržba – 3.151 tis. Kč,
- Mzdové náklady - 32.735 tis. Kč, z toho: náklady na platy 32.194 tis. Kč, OON 541 tis. Kč, Meziroční navýšení mzdových nákladů o cca 4,3 % z důvodu zvýšení počtu pracovníků o 0,5 prům. přepočteného stavu, a také z důvodu nahrazování nemocných zaměstnanců a zaměstnanců v karanténě, příp. na OČR z důvodu epidemie Covid-19.
- Sociální pojištění a sociální náklady – 12.106 tis. Kč (zákonné odvody, jednotný příděl FKSP, náklady na stravování zaměstnanců, jiné sociální zákonné pojištění).
- Ostatní náklady celkem ... 2.600 tis. Kč, z toho: účet 531 – silniční daň 7 tis. Kč, 549 – ostatní náklady 1.069 tis. Kč, (doplatky kapesného – 1.100 tis. Kč), 558 – náklady na DDHM 918 tis. Kč (obnova vybavení, prádlo)
- Odpisy – 899 tis. Kč,
- Inv. transfer od zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku ..., 950 tis. Kč automobil užitkový.

Brno 5. 2. 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Nopova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	105 753	116 300	128 511	128 171	124 300	106,9	97,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	53 468	54 100	55 100	55 181	56 000	103,5	101,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	52 049	61 583	72 931	72 432	67 800	110,1	93,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	27 201	36 201	34 201	33 701	33 000	91,2	97,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			7 652	7 652			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	24 848	25 382	31 078	31 078	34 800	137,1	112,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	235	617	480	558	500	81,0	89,6
Náklady celkem	105 745	116 300	128 511	128 161	124 300	106,9	97,0
Spotřeba materiálu	10 907	10 650	13 000	12 889	12 000	112,7	93,1
Spotřeba energie	3 102	3 200	3 500	3 236	3 500	109,4	108,1
Služby	6 625	7 200	7 848	6 826	8 000	111,1	117,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 630	2 100	3 000	2 509	3 000	142,9	119,6
Mzdové náklady	59 748	65 000	70 000	70 765	68 200	104,9	96,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	58 500	64 400	68 000	68 949	67 400	104,7	97,8
Sociální pojištění a sociální náklady	21 888	23 900	27 000	27 442	25 300	105,9	92,2
Odpisy dlouhodobého majetku	1 311	1 440	1 443	1 472	1 500	104,2	101,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 164	4 910	5 720	5 529	5 800	118,1	104,9
Výsledek hospodaření po zdanění	8		0	10			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	8		0	10			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	50,6	46,5	42,9	43,1	45,1	96,8	104,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	50,6	46,5	42,9	43,1	45,1	96,8	104,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	51,2	47,1	43,4	43,6	45,6	96,8	104,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	603	500	500	500	650	130,0	130,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	148,6	151,0	151,0	151,9	151,0	100,0	99,4
Průměrný plat (v Kč)	32 806	35 541	37 528	37 826	37 196	104,7	98,3



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021

Výnosy celkem: **124 300 tis. Kč**

Výnosy z vlastních výkonů:

- Očekávaný nárůst cca. **+350 tis. Kč** oproti předchozímu roku. Očekávaný dopad navýšení plateb od zdravotních pojišťoven na základě zvyšujícího se objemu výkonů, snaha o zvýšení podílu příspěvků na péči za klienty ve 3. a 4. stupni, plné příjmy od klientů za pobyt a stravu z důvodu maximálního naplnění počtu míst v domově.

Výnosy z transferů:

- zřizovatel: plán dle návrhu zřizovatele pro rok 2021.
- OSV KrÚ JMK: dotace na provoz v roce 2021 dle §105 a §101a zákona 108/2006 Sb. O sociálních službách plánováno schválení vyšší dotace oproti skutečně přiděleným prostředkům v roce 2020. Žádáno na posílení finančních prostředků na platy z důvodů valorizace platových tarifů pro rok 2021 o cca 1500 Kč každému pracovníkovi měsíčně a přechodu části pracovníků do nové platové tabulky či vzniku nároku na osobní ohodnocení, dále nechceme zůstat bez možnosti odměňování s ohledem nasazení zaměstnanců v situaci vznikající s Covid-19.

Ostatní výnosy:

- Očekávaný plán je v souladu s rokem 2020, nečekáme navyšování.

Náklady celkem: **124 300 tis. Kč**

Materiál:

- Plán vyšší o cca **+ 1.350 tis. Kč** oproti předchozímu roku na navýšení ceny potravin, vyšší spotřeba ochranných, čistících a hygienických pomůcek v souvislosti s Covid-19.

Energie:

- Plán na úrovni schváleného rozpočtu roku 2020.

Služby (vč. oprav a udržování):

- Především objem prostředků na opravy plánován vyšší **+900 tis. Kč** oproti r. 2020 především z důvodu očekávaného zvýšení nákladů na havarijní opravy budovy.

Objem osobních nákladů včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů:

- **nárůst o cca + 3 200 tis. Kč** (důvod viz výnosy z transferů JMK), Plánovaný průměrný měsíční plat v roce 2021 je 37 196 Kč.

Ostatní náklady:

- Vyšší o **+ 890 tis. Kč** oproti předchozímu roku. Především nákupy DDHM (obnova vybavenosti na pokojích klientů a ve společných prostorách a další).

Odpisy:

- Dle odpisového plánu a plánu nových investičních nákupů.

Finanční fondy:

Fond investic:

- Je tvořen přidělem z odpisů v souladu se schváleným odpisovým plánem dále prostředky na účelové příspěvky a transfery, dle návrhu je v plánu investiční transfer na nestavební investice od zřizovatele **650 tis.**
- Čerpání z fondu je plánováno na pořízení vybavení kuchyně, prádelny, rehabilitačních pomůcek a ostatních pomůcek.

Rezervní fond:

- Je tvořen z přijatých peněžních darů pro potřeby klientů.
- Čerpání je na kulturní akce klientů.

Fond odměn:

- V plánu není navyšování, zatím není ani čerpání, Případné čerpání bude použito na odměny zaměstnanců v případě nedostatku finančních prostředků.

Fond kulturních a sociálních potřeb:

- Je tvořen 2% z hrubých platů.
- Čerpání je na příspěvek na závodní stravování, peněžní dary, jubilea zaměstnanců, příspěvky na penzijní připojištění, rekreace a zájezdy, kulturu a tělovýchovu.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Centrum sociálních služeb

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/56.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 20 (v %)
Výnosy celkem	181 165	192 217	205 596	204 642	405 190	210,8	198,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	21 717	23 500	22 226	22 227	52 650	224,0	236,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	158 575	168 717	183 370	182 148	352 540	209,0	193,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	105 239	108 927	118 101	116 879	186 794	171,5	159,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			9 730	9 730			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	53 105	59 559	55 308	55 308	165 515	277,9	299,3
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	231	231	231	231	231	100,0	100,0
Ostatní výnosy	873			267			
Náklady celkem	180 955	192 217	205 596	204 350	405 190	210,8	198,3
Spotřeba materiálu	6 864	7 000	7 450	7 450	13 000	185,7	174,5
Spotřeba energie	5 209	5 650	4 815	4 775	11 500	203,5	240,8
Služby	26 048	26 150	24 200	24 179	34 300	131,2	141,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	9 469	10 000	7 750	7 731	10 000	100,0	129,4
Mzdové náklady	96 292	107 540	116 862	116 862	247 200	229,9	211,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	94 892	105 590	115 020	115 020	239 300	226,6	208,1
Sociální pojištění a sociální náklady	35 580	39 527	43 227	43 218	89 800	227,2	207,8
Odpisy dlouhodobého majetku	2 834	2 850	2 850	2 907	4 440	155,8	152,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	8 128	3 500	6 192	4 957	4 950	141,4	99,9
Výsledek hospodaření po zdanění	210		0	292			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	210		0	292			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	12,0	12,2	10,8	10,9	13,0	106,3	119,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	12,0	12,3	10,8	10,9	13,0	106,1	119,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	12,2	12,4	11,0	11,0	13,1	105,9	119,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	663	663	663	663	663	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 275		400	64	800		1 250,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	249,0	259,2	259,2	259,3	579,9	223,7	223,6
Průměrný plat (v Kč)	31 758	33 947	36 979	36 965	34 388	101,3	93,0

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Centra sociálních služeb na rok 2021

Komentář zdůvodňuje významnější rozdíly rozpočtu schváleného na rok 2021 proti skutečnosti roku 2020. Rozpočet je sestavený jako vyrovnaný.

Výnosy:

- Transfer od zřizovatele na rok 2021 je schválený ve výši 186 794 tis Kč zahrnuje navýšení na rozšíření CSS o pečovatelskou službu (PS) ve výši 79 016 tis. Kč a účelové transfery na provoz nových zařízení Mostecká a Nováčkova (4 931 tis. Kč) a pro Tísňovou linku (2 191 tis. Kč).
- 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 daného metodikou JMK na rok 2021 (navýšené o požadavky na nové sociální služby Mostecká, Nováčkova a PS) bez mimořádných dotací COVID 19 a finančních zdrojů ukončeného projektu EU RODINA I. a II.
- Vlastní výnosy, jsou navýšeny o PS (27 000 tis. Kč) a nové sociální služby DOZP Mostecká a Nováčkova (3 423 tis. Kč).

Náklady:

Náklady na běžný provoz, jsou plánovány v závislosti na výnosech očekávaných v roce 2021. Proti roku 2020 zahrnují nově PS v rámci 6 městských částí a DOZP Mosteckou a Nováčkovou, tím dochází prakticky ke zdvojnásobení původního rozpočtu CSS.

- Spotřeba materiálu a energie, nárůst + 12 275 tis. Kč.
- Náklady na služby vč. oprav a udržování + 10 121 tis. Kč
- Mzdové náklady vč. odvodů jsou navýšeny o + 176 920 tis. Kč.
- Odpisy na rok 2021 vč. PS jsou plánovány o + 1 533 tis. Kč.

Plán pracovníků na rok 2021 je 579,9 úvazků, tj + 320,6 úvazků proti roku 2020. Tento rozdíl zahrnuje navýšení o úvazky na PS + 286,5 a úvazky na DOZP Mostecká + 15 a Nováčkova + 14,5. Z důvodu uvedeného rozšiřování činnosti CSS jsou úvazky navýšeny také na Ředitelství, a to o + 4,6 úv. (jedná se o 1 technika, 2 administrativní pracovníky, 1 sociálního pracovníka a 1 kuchaře).

V Brně 29.1.2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Národní divadlo Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	565 639	588 598	593 093	548 714	500 720	85,1	91,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	90 082	70 397	70 397	33 658	50 897	72,3	151,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	50	390	34	43	390	100,0	907,0
Výnosy z transferů	472 010	515 701	520 196	512 066	447 323	86,7	87,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	406 268	498 634	435 282	428 362	423 056	84,8	98,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	34 742	17 067	65 914	65 885	24 267	142,2	36,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	31 000		19 000	17 819			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	3 547	2 500	2 500	2 990	2 500	100,0	83,6
Náklady celkem	570 444	588 598	587 609	543 891	500 720	85,1	92,1
Spotřeba materiálu	17 536	14 100	20 994	22 338	14 100	100,0	63,1
Spotřeba energie	15 635	15 760	15 760	14 796	15 760	100,0	106,5
Služby	116 529	109 139	126 839	83 163	75 098	68,8	90,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	21 111	9 200	18 420	20 702	7 500	81,5	36,2
Mzdové náklady	239 137	238 339	253 400	251 374	233 622	98,0	92,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	229 870	233 679	246 200	244 187	228 962	98,0	93,8
Sociální pojištění a sociální náklady	86 575	91 516	91 560	90 703	89 801	98,1	99,0
Odpisy dlouhodobého majetku	68 195	114 818	63 556	65 571	67 413	58,7	102,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	26 837	4 926	15 500	15 946	4 926	100,0	30,9
Výsledek hospodaření po zdanění	-4 805		5 484	4 823			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-4 805		4 805	4 623			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			679	200			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	15,8	12,0	12,0	6,2	10,2	85,0	164,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	17,8	14,7	13,3	6,9	11,6	79,0	167,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	17,9	14,9	13,4	7,0	11,7	79,1	166,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	64 171	110 719	59 457	59 457	63 314	57,2	106,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	24 998	15 500	15 466	15 354	17 000	109,7	110,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	620,5	643,9	643,9	643,9	634,7	98,6	98,6
Průměrný plat (v Kč)	30 874	30 243	31 863	31 603	30 064	99,4	95,1

Komentář ke schválenému rozpočtu NdB na rok 2021

Návrh rozpočtu na rok 2021, je předkládán jako vyrovnaný.

ROK 2021

VÝNOSY (v tis. Kč)

Transfer od zřizovatele

430 433 (příspěvek pro rok 2020) -21 073 (dotace festival Janáček Brno) +400 (FJB-cestovné, propagace) +4000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru krácení o 3 000 tis. Kč) +3 857 (zvýšení odpisů) -1 500 (DPH k památkové obnově) -4 500 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru – sudý rok) + 18 000 navýšení příspěvku (ve výši sníženého transferu z JMK) – 1 321 (festivalu DSB) + 1 755 (festival DSB – krácený příspěvek na rok 2021) – 2 155 (snížení o příspěvek na výměnu frekv. měničů) – 4 806 (snížení o vykrytí ztráty roku 2020) -34 (snížení příspěvku-pouzdra)= **423 056**

Transfer z Programu státní podpory profes. divadel v průměrné výši: 24 267

Transfer od JMK: 0 Kč

Výnosy za vlastní výkony a zboží:

Předpoklad dle aktuálního vývoje v letošním roce = **50 897**

Ostatní výnosy: 2 500

NÁKLADY (v tis. Kč) – komentář podstatných změn

služby: 83 163 (náklady na služby 2020) -21 073 (snížení – náklady na FJB) +10 088 (náklady kryté navýšením tržeb) +400 (FJB-cestovné, propagace) +4000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) -4 500 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru-sudý rok) -1 500 (DPH k památkové obnově) – 1 321 (festivalu DSB) + 1 755 (festival DSB – krácený příspěvek na rok 2021) – 2 155 (snížení o příspěvek na výměnu frekv. měničů) + 3 241 (náklady plynoucí z přesunu části FJB do roku 2021) + 3 000 (náklady plynoucí z přesunu části dotace na nové operní premiéry do roku 2021)= **75 098**

Navýšení odpisů v roce 2021 je způsobeno předpokládaným pořízením nového majetku.

odpisy: 65 571 (odpisy 2020) +1 842 (navýšení odpisů pro rok 2021) = **67 413**

Výrazný pokles očekáváme v oblasti ostatních nákladů.

Z důvodu reorganizace realizované v roce 2020 došlo k 1. 1. 2021 ke snížení počtu zaměstnanců, tuto skutečnost jsme promítli do nákladů snížením položky „Náklady na platy“. Omylem jsme však v předchozí tabulce návrhu rozpočtu neupravili položku „Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok“. Z tohoto důvodu upravujeme tuto položku nyní. Správná hodnota položky „Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok“ je tedy 634,65. V této souvislosti dochází i ke změně položky „Průměrný plat (v Kč)“ na 30 064 Kč.

Srdečně

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Centrum experimentálního divadla, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	71 032	75 296	73 320	72 469	75 937	100,9	104,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	10 916	11 800	5 200	5 253	11 800	100,0	224,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	8	21	5	3	15	71,4	500,0
Výnosy z transferů	59 704	62 836	67 660	66 774	63 477	101,0	95,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	54 358	58 336	59 040	58 154	58 477	100,2	100,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 055	4 500	8 417	8 417	5 000	111,1	59,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	291		203	203			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	412	660	460	442	660	100,0	149,3
Náklady celkem	71 032	75 296	73 320	72 307	75 937	100,9	105,0
Spotřeba materiálu	2 838	2 476	3 176	3 181	2 676	108,1	84,1
Spotřeba energie	2 066	2 200	1 940	1 968	2 200	100,0	111,8
Služby	17 302	15 359	12 873	12 138	14 772	96,2	121,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 885	400	1 000	974	400	100,0	41,1
Mzdové náklady	33 144	37 805	36 005	35 643	37 805	100,0	106,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	30 378	35 805	33 905	33 885	35 805	100,0	105,7
Sociální pojištění a sociální náklady	11 277	12 908	12 568	12 549	12 908	100,0	102,9
Odpisy dlouhodobého majetku	2 355	2 947	3 157	3 157	3 675	124,7	116,4
Daň z příjmů	67			10			
Ostatní náklady	1 983	1 601	3 601	3 661	1 901	118,7	51,9
Výsledek hospodaření po zdanění				162			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-727	-300	-300	-228	-300	100,0	131,6
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	727	300	300	390	300	100,0	76,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	15,4	15,7	7,1	7,3	15,5	99,2	213,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	15,7	16,1	7,3	7,5	16,1	100,1	215,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	15,9	16,3	7,4	7,6	16,3	100,1	215,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 422	2 014	2 224	2 224	2 742	136,1	123,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	9 053	5 800	6 100	6 100			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	89,9	94,5	94,5	93,5	94,5	100,0	101,1
Průměrný plat (v Kč)	28 159	31 574	29 899	30 201	31 574	100,0	104,5

V Brně dne: 4. 2. 2021

V Brně dne 4. 2. 2021

Komentář ke schválenému rozpočtu CED, p. o. na rok 2021

Na základě požadavku zřizovatele předkládá naše organizace Centrum experimentálního divadla, p. o. (dále též jako CED) rozpočet na rok 2021, který vychází ze schváleného rozpočtu na rok 2020, kdy výše neinvestičního příspěvku zřizovatele činila 58 336 tis. Kč.

Organizace provedla tyto úpravy rozpočtu pro rok 2021 v návaznosti na rok 2020:

- Snížení neinvestičního příspěvku zřizovatele o částku 600 tis. Kč („krácení rozpočtu - provozní výdaje“) dle pokynu zřizovatele a současně snížení nákladové položky služby o 600 tis. Kč.
- Zvýšení nákladů na odpisy dlouhodobého majetku o částku 728 tis. Kč a současně zvýšení odvodu z investičního fondu organizace do rozpočtu zřizovatele o částku 728 tis. Kč.
- Zvýšení příjmů ze smluv o nájmu nebytových prostor o částku 13 tis. Kč.

Neinvestiční příspěvek zřizovatele pro CED na rok 2021 činí 58 477 tis. Kč.

Organizace provedla tyto další úpravy rozpočtu pro rok 2021:

- Navýšení výnosů z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů (MK ČR – Program státní podpory profesionálních divadel) o 500 tis. Kč a tomu odpovídající navýšení nákladů na materiál a ostatní náklady.

V předkládaném rozpočtu jsou patrné odchylky mezi skutečností roku 2020 a rozpočtem na rok 2021 téměř ve všech výnosových a nákladových položkách. Důvodem této skutečnosti jsou zcela nestandardní podmínky pro činnost organizace v roce 2020 způsobené pandemií COVID-19. V důsledku toho došlo k výraznému propadu vlastních výnosů, který byl zčásti kompenzován úspornými opatřeními CED a zčásti pokryt tzv. záchranným balíčkem z Programu státní podpory profesionálních divadel Ministerstva kultury ČR. Ačkoli jsou prognózy velmi nejisté, doufáme v alespoň částečné oživení výnosů za vlastní výkony a zboží v roce 2021.

Vzhledem k současné situaci CED hospodaří s přechodně sníženým rozpočtem a nadále funguje ve výrazně úsporném režimu.

V nejbližší možné době je však třeba vrátit se k příslibu zřizovatele napravit stávající neutěšený stav a navýšit rozpočet tak, aby odpovídal obvyklému rozpočtu srovnatelných českých divadel. Celkově je třeba navýšit rozpočet CED alespoň o 13,5 mil. Kč. Podrobná analýza provozních potřeb je k dispozici na OK MMB.

CED patří ke špičce živého umění v ČR. Dokladem je dlouhodobé uznání odborné veřejností, vč. prestižních ocenění a každoroční účasti na nejvyšších tuzemských mezinárodních festivalech. Za relativně nízké náklady lze z CED vytvořit hybatele zahraniční spolupráce a nasměrovat jej jako mezinárodně renomovanou kulturní instituci.

V roce 2020 byla Investiční i Kulturní komisí doporučena celková rekonstrukce areálu CED v historickém centru města. Tento záměr dle návrhu OK MMB R8/106 byl schválen také Radou města. Na základě vzájemné dohody CED provedlo pasportizaci budov, na níž by letos mělo navázat vytvoření architektonické studie a projektu rekonstrukce a dostavby areálu na Zelném trhu – tyto akce je třeba v roce 2021 zařadit do závazných kapitálových výdajů města.

CED usiluje stát se architektonicky významnou budovou města Brna a být ikonickým příkladem ekologicky udržitelného stavitelství.

Děkujeme za spolupráci, jakékoliv případné dotazy rádi zodpovíme.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Městské divadlo Brno, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	352 835	348 236	355 938	349 794	351 055	100,8	100,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	107 930	98 940	70 000	64 026	101 000	102,1	157,7
= toho: Výnosy za čestné vstupenky	292	400	150	126	400	100,0	317,5
Výnosy z transferů	239 340	244 296	280 538	280 443	244 555	100,1	87,2
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	222 636	234 846	234 846	234 751	230 571	98,2	98,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	13 500	8 733	43 100	43 100	13 267	151,9	30,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	2 500		1 875	1 875			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	704	717	717	717	717	100,0	100,0
Ostatní výnosy	5 565	5 000	5 400	5 325	5 500	110,0	103,3
Náklady celkem	352 814	348 236	355 938	373 040	351 055	100,8	94,1
Spotřeba materiálu	16 161	17 800	22 400	23 041	12 700	71,3	55,1
Spotřeba energie	5 102	6 100	4 000	4 068	6 100	100,0	150,0
Služby	96 418	90 962	77 962	78 633	80 150	88,1	101,9
= toho: Opravy a udržování	6 899	5 500	7 000	7 390	5 500	100,0	74,4
Mzdové náklady	146 770	147 969	160 969	169 808	164 000	110,8	96,6
= toho: Náklady na platy	142 386	147 669	160 669	166 724	161 000	109,0	96,6
Sociální pojištění a sociální náklady	53 926	50 254	56 747	62 296	54 740	108,9	87,9
Odpisy dlouhodobého majetku	19 961	21 403	21 403	21 745	23 202	108,4	106,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	14 476	13 748	12 457	13 449	10 163	73,9	75,6
Výsledek hospodaření po zdanění	21			-23 246			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-2 723	-1 500	-1 500	-25 045	-3 000	200,0	12,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	2 744	1 500	1 500	1 799	3 000	200,0	166,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	30,6	28,4	19,7	17,2	28,8	101,3	167,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	31,9	29,8	20,6	17,9	30,3	101,8	169,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	32,4	30,3	20,9	18,2	30,8	101,8	169,0
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	14 568	16 286	16 286	16 286	18 085	111,0	111,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	27 812	37 360	29 895	29 895	24 365	65,2	81,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	377,8	380,0	400,0	410,0	400,0	105,3	97,6
Průměrný plat (v Kč)	31 407	32 384	33 473	33 887	33 542	103,6	99,0

V Brně dne 4. 2. 2021

Schválený rozpočet na rok 2021

Celkové výnosy a náklady organizace jsou na rok 2021 plánovány ve výši 351 055 tis., tj. 100,4 % skutečných výnosů roku 2020 a 94,1 % skutečných nákladů roku 2020. 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 3 000 tis. Kč je plně vyrovnána plánovaným zlepšeným výsledkem hospodaření z doplňkové činnosti. Jednotlivé náklady a výnosy se vyvíjejí 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 významnou odchylku oproti skutečnosti roku 2020, rozdíl je způsoben výrazným výpadkem výnosů v roce 2020 z důvodu omezení činnosti divadla. Výnosy z transferů jsou plánovány na úrovni 87,2 % skutečnosti roku 2020. V případě transferů od zřizovatele jde o mírné snížení, v případě výnosů ze státního rozpočtu o významné snížení z důvodu mimořádných výnosů ze záchranného balíčku v roce 2020. Organizace nicméně předpokládá, že skutečná výše této položky bude vzhledem k průběhu epidemie vyšší a pomůže organizaci kompenzovat ztrátu z roku 2020. Vývoj ostatních položek výnosů nepředstavuje podstatnější změny oproti skutečnosti roku 2020. V případě potřeby bude rozpočet v průběhu roku 2020 upraven.

V případě nákladů je předpokládána výraznější úspora u položek spotřeba materiálu a ostatní náklady, naopak nárůst je vzhledem k předpokladu obnovení provozu předpokládán u položky spotřeba energie. Položka služby velmi mírně překračuje skutečnost roku 2020. Položka opravy a udržování je nižší zejména z důvodu většího než obvyklého provádění oprav a údržbářských prací v areálu divadla v roce 2020, zejména v souvislosti s omezením provozu pro veřejnost a tudíž možnosti využití většího časového rozpětí pro jejich provádění. Mzdové náklady, náklady na platy a související sociální pojištění a sociální náklady jsou plánovány pod úroveň roku 2020. V případě potřeby bude výše této položky v roce 2021 upravena. V případě odpisů dlouhodobého majetku je plánován mírný nárůst, zejména z důvodu provádění větších investičních akcí v roce 2020.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele souvisí s navrženými a schválenými transfery na nestavební investice (výměna motorů a řízení stávajících 10 ks prospektových tahů v HS a výměna elektronického řízení tlakové stanice pro pohon zdvihacího strojního zařízení HS) a transferem na stavební investice týkajícím se dokončení investiční akce - Vnější fasáda a rekonstrukce střešního pláště – Lidická 14.

S pozdravem

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Divadlo Radost,p.o.

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	38 580	39 551	37 017	36 856	38 500	97,3	104,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	8 617	8 400	2 647	2 647	6 770	80,6	255,8
z toho: Výnosy za čestné vstupenky	19	20	7	7	10	50,0	142,9
Výnosy z transferů	29 925	30 951	34 269	34 108	31 630	102,2	92,7
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	27 640	29 224	29 437	29 276	29 011	99,3	99,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 700	1 180	4 300	4 300	2 100	178,0	48,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	138	101	85	85	120	118,8	141,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	447	446	447	447	399	89,5	89,3
Ostatní výnosy	38	200	101	101	100	50,0	99,0
Náklady celkem	38 057	39 551	37 014	36 853	38 500	97,3	104,5
Spotřeba materiálu	1 590	738	1 072	1 076	738	100,0	68,6
Spotřeba energie	1 202	1 580	1 043	974	1 300	82,3	133,5
Služby	6 016	5 600	4 768	4 758	5 000	89,3	105,1
z toho: Opravy a udržování	899	800	1 745	1 747	800	100,0	45,8
Mzdové náklady	17 901	19 721	18 512	18 424	19 721	100,0	107,0
z toho: Náklady na platy	17 222	18 781	18 215	18 218	18 881	100,5	103,6
Sociální pojištění a sociální náklady	6 639	7 052	6 799	6 792	7 051	100,0	103,8
Odpisy dlouhodobého majetku	3 625	3 850	3 962	3 962	3 790	98,4	95,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 084	1 010	858	867	900	89,1	103,8
Výsledek hospodaření po zdanění	523		3	3			
z toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-1						
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	524		3	3			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	22,6	21,2	7,2	7,2	17,6	82,8	244,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	23,9	22,4	7,6	7,7	18,6	83,1	243,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	25,0	23,5	8,0	8,0	19,5	82,9	242,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 980	2 103	2 316	2 316	2 190	104,1	94,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	3 621	1 342	1 342	1 342	350	26,1	26,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	54,0	55,0	54,0	53,3	55,0	100,0	103,2
Průměrný plat (v Kč)	26 577	28 456	28 110	28 483	28 608	100,5	100,4

V Brně dne :10.2.2021

Komentář k schválenému rozpočtu Divadla Radost,p.o. na rok 2021

Předkládaný návrh ročního finančního rozpočtu organizace na rok 2021 je sestaven vyrovnaný.

Celkové výnosy na rok 2021 jsou stanoveny na 38 500 tis.Kč. Z toho výnosy z vlastních výkonů a zboží jsou plánovány na 6 770 tis.Kč.Vzhledem situaci, která momentálně platí v ČR, nelze ani odhadnout návštěvnost a pronájem divadla.Dle nařízení vlády v období nouzového stavu je divadlo uzavřené pro veřejnost.

Návrh neinvestičního příspěvku na provoz je stanoven ve výši 29 011 tis.Kč oproti roku 2020 je nižší o 265 tis.Kč

Jeho součástí je účelový příspěvek ve výši 161 tis, Kč, který obsahuje:

- náklady na pořízení materiálu a služeb spojených s realizací inscenací ve výši 161 tis.Kč.

Dále plán zahrnuje transfery v průměru od MK ČR 2 100 tis.Kč a transfer od JMK ve výši 120 tis.Kč , o které budeme žádat v koncem února 2021.Zatím nejsou vyhlášené a neznáme podmínky žádostí pro rok 2021.

Transferový podíl z EU na Muzeu loutek 399 tis.Kč a ostatní výnosy předpokládáme 100 tis.Kč

Celkové náklady na rok 2021 činí 38 500 tis.Kč. , oproti SR roku 2020 jsou nižší o 1 051 tis.Kč:

-spotřeba materiálu 738 tis.Kč jsou stejné jak SR 2020 a tím není možné pořídit materiál na výrobu plánovaných inscenací , na provoz při udržení hygienických podmínek pro návštěvnost divadla.V roce 2020 bylo zvýšeno pořízení materiálu na výrobu her z dram.plánu na rok 2021 kvůli poskytnuté dotaci MK ČR akce covid -19, která byla připsaná na účet divadla 17.12.2020.

- spotřeba energie 1 300 tis.Kč , dodávku energii zabezpečují stejní dodavatelé jako v roce 2020 ,ale velice snížená spotřeba odběru kvůli nařízení vlády uzavření divadla jak na jaře tak podzim.

- služby včetně oprav a udržování 5 000 tis.Kč. Pokles nákladů na služby plyně z poklesu placení autorských honorářů a tantiém za odehrané představení, které zastavilo vládní opatření pro divadla.

-mzdové náklady na činní 19 721tis.Kč z toho na platy činí 18 881 tis.Kč, a tím odvod sociálních nákladů 7 051 tis.Kč.

-plánované odpisy činí 3 790 tis. Kč, o výše změny se rozhodne po odevzdání plánu odpisu v únoru

- ostatní náklady 900 tis.Kč , které nejen zahrnují náklady na provoz bufetu pro návštěvníky ,který je závislý na hyg.opatření k provozu divadla.

Plánovaná výše uloženého odvodu z fondu investic na rok 2021 je 2 190 tis.Kč.

Dále nám byl schválen transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele ve výši 350 tis.Kč.

Tím se změní v průběhu roku výše odpisů a odvodů.

Plánovaný počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) na období 2021 činí 55 zaměstnanců s průměrným platem 28 608 Kč.Byla nám poskytnuta dotace z úřadu práce na projekt 50+ na nového zaměstnance .

Pro výrobu a úpravu inscenací je v rozpočtu počítáno méně než je finanční potřeba na plánovanou tvorbu dle současného dramaturgického plánu. V tomto roce se bude více přizpůsobovat k situaci v ČR než plánovat.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Filharmonie Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
Výnosy celkem	138 867	133 167	130 450	127 195	142 300	106,9	111,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	22 812	21 500	10 700	10 693	22 000	102,3	205,7
= toho: Výnosy za čestné vstupenky	10		4				
Výnosy z transferů	115 162	110 667	119 350	116 088	119 300	107,8	102,8
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	95 023	107 800	96 150	93 380	115 300	107,0	123,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		2 867	11 200	10 708	4 000	139,5	37,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	20 139		12 000	12 000			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	893	1 000	400	414	1 000	100,0	241,5
Náklady celkem	138 858	133 167	130 450	127 159	142 300	106,9	111,9
Spotřeba materiálu	1 570	1 600	1 900	1 884	1 700	106,3	90,2
Spotřeba energie	1 663	1 850	1 600	1 554	1 800	97,3	115,8
Služby	40 981	29 000	28 650	25 857	35 200	121,4	136,1
= toho: Opravy a udržování	2 248	900	1 650	1 687	900	100,0	53,3
Mzdové náklady	64 550	69 800	66 400	66 007	71 000	101,7	107,6
= toho: Náklady na platy	58 857	64 600	63 600	63 241	66 000	102,2	104,4
Sociální pojištění a sociální náklady	22 260	24 200	23 850	23 729	24 700	102,1	104,1
Odpisy dlouhodobého majetku	3 097	3 000	3 350	3 345	3 200	106,7	95,7
Daň z příjmů		20	20		20	100,0	
Ostatní náklady	4 737	3 697	4 680	4 783	4 680	126,6	97,8
Výsledek hospodaření po zdanění	9			36			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-782	-600	-100	-2	-600	100,0	30 000,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	791	600	100	38	600	100,0	1 578,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	16,4	16,1	8,2	8,4	15,5	95,8	183,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	16,6	16,1	8,2	8,4	15,7	97,1	186,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovaných odpisů) v %	16,8	16,5	8,4	8,6	15,8	95,8	183,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 100				2 000		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	3 205	2 650	2 650	2 323	2 400	90,6	103,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	138,6	140,0	140,0	139,2	143,0	102,1	102,7
Průměrný plat (v Kč)	35 385	38 452	37 857	37 857	38 462	100,0	101,6

Komentář ke schválenému rozpočtu Filharmonie Brno na rok 2021

Níže jsou uvedeny významnější rozdíly oproti skutečnosti roku 2020, příp. schválenému rozpočtu (SR) roku 2020. 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 2020 (kdy byla většina koncertů, zájezdů a pronájmů zrušena) jsou plánované výnosy 2021 vyšší více než dvojnásobně, oproti SR 2020 jsou vyšší o 500 tis. z důvodů pořádání festivalu Moravský podzim (MP).

Výnosy z transferů

Příspěvek zřizovatele byl schválen vyšší o 7.500 tis. Kč než schválený příspěvek v roce 2020 (skutečný příspěvek roku 2020 byl nižší z důvodů vrácení některých nevyčerpaných účelových dotací). Oproti roku 2020 došlo k navýšení příspěvku na MP o 8.700 tis. a snížení u VFDH (o 500 tis. Kč), EHN (o 200 tis. Kč) a u provozních výdajů (o 500 tis. Kč). Schválen byl také návrh dotace z MKČR ve výši 4.000 tis. Kč.

Náklady

Služby

Skutečnost roku 2020 byla ovlivněna zrušenými koncerty a zájezdy. Ve srovnání se SR roku 2020 jsou náklady na tomto účtu schváleny o 6.200 tis. Kč vyšší, především z důvodu pořádání MP (honoráře, propagace, pronájmy, aj.).

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.

Odvod z odpisů (IF)

Oproti skutečnosti roku 2020 je pro rok 2021 schválený odvod z odpisů ve výši 2.000 tis. Kč.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku byl schválen ve výši 2.400 tis. Kč na akci „výtah“.

V Brně dne 10. 2. 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	91 613	94 180	93 315	94 678	92 444	98,2	97,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 465	4 639	3 748	3 494	4 685	101,0	134,1
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	85 356	86 744	86 770	88 194	85 684	98,8	97,2
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	81 360	85 368	85 212	85 212	84 308	98,8	98,9
Výnosy z transferů od městských částí	518			447			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	576		380	380			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	1 039			977			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 863	1 376	1 178	1 178	1 376	100,0	116,8
Ostatní výnosy	1 792	2 797	2 797	2 990	2 075	74,2	69,4
Náklady celkem	91 065	94 180	93 315	94 677	92 444	98,2	97,6
Spotřeba materiálu	8 699	7 805	8 537	8 869	7 800	99,9	87,9
Spotřeba energie	3 016	3 621	2 461	2 449	3 621	100,0	147,9
Služby	10 162	8 688	9 296	9 274	8 900	102,4	96,0
z toho: Opravy a udržování	650	650	1 211	1 211	650	100,0	53,7
Mzdové náklady	43 518	47 884	47 084	47 085	47 884	100,0	101,7
z toho: Náklady na platy	41 544	46 443	45 967	45 967	46 443	100,0	101,0
Sociální pojištění a sociální náklady	16 412	17 676	17 676	17 816	17 993	101,8	101,0
Odpisy dlouhodobého majetku	4 212	4 146	3 430	3 434	4 146	100,0	120,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	5 046	4 360	4 831	5 750	2 100	48,2	36,5
Výsledek hospodaření po zdanění	548			1			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	377	-200	-200	-59	-200	100,0	339,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	171	200	200	60	200	100,0	333,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	4,9	4,9	4,0	3,7	5,1	102,9	137,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,0	5,0	4,1	3,7	5,1	102,9	138,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	5,1	5,2	4,2	3,8	5,3	103,0	138,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 652	1 422	904	904	1 422	100,0	157,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	440	1 100	1 100	1 100	817	74,3	74,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	6 750		80	80			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	137,3	140,0	140,0	139,5	140,0	100,0	100,4
Průměrný plat (v Kč)	25 215	27 645	27 361	27 463	27 645	100,0	100,7

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021
Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace

VÝNOSY 92 444 tis. Kč

1) Zvýšení výnosů za vlastní výkony o 46 tis. Kč

Navýšení výnosů o předpokládanou míru inflace 46 tis. Kč (1 %) oproti plánu 2020, navýšení proti skutečnosti minulého roku o 1 191 tis. Kč, předpokládá se otevřená knihovna

2) Ostatní výnosy – snížení o 722 tis. Kč oproti plánu, snížení o 915 tis. Kč oproti skutečnosti minulého roku

3) Příspěvek od zřizovatele 84 308 tis. Kč, z toho:

smlouvy o umístění nápojových automatů (VHČ) 17 tis. Kč (ve stejné výši)

příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí 1 570 tis. Kč (snížení o 72 tis. Kč proti r. 2020)

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)

projekty – partnerství 153 tis. Kč (snížení o 200 tis. Kč)

projekt Ruku v ruce 0 Kč (snížení o 288 tis. Kč)

projekt IPRM II. Vzdělávání na mfu, 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)

doplnění vybavení na stěžejních pobočkách 0 Kč (snížení o 500 tis. Kč)

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)

Předpokládané navýšení o technické zhodnocení budovy Vondrákova 15, Brno-Bystrc, do dnešního dne nebylo knihovně předáno.

NÁKLADY 92 444 tis. Kč

1) Spotřeba materiálu celkové snížení o 5 tis. Kč oproti plánu 2020, snížení o 1 069 tis. Kč oproti minulému roku

- **KNIHOVNÍ FOND** zrušen nákup Lekotéky ve prospěch klasických fondů na pobočku Vojtova

2) Spotřeby energií – ve stejné výši jako plán 2020. Předpokládaná úspora na Kobližné při realizaci nové technologie řízení výměňkové stanice vyrovná nárůst na pobočce Vojtova

3) Služby – celkové navýšení o 212 tis. Kč oproti plánu 2020 (růst cen, inflační koeficient k nájemním sml., rozvoj e-vypůjček), snížení o 374 tis. Kč oproti skutečnosti minulého roku

4) Mzdové náklady – ve stejné výši

5) Odpisy dlouhodobého majetku ve stejné výši. Změna výše odpisů bude průběžně aktualizována dle skutečných realizací investičních akcí.

6) Ostatní náklady snížení celkem o 2 260 tis. Kč, z toho:

snížení o 1000 tis. Kč náklady z drobného dlouhodobého majetku (nová pobočka Vojtova, doplnění vybavení na stěžejních pobočkách Palackého a Kurská), snížení o 1000 tis. Kč

vybavení na jiných provozech

snížení o 260 tis. Kč u ostatních nákladů z činnosti

V Brně dne 8. února 2021



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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Muzeum města Brna, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků:

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	102 926	115 238	115 182	115 182	113 738	98,7	98,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	24 319	29 000	16 138	16 138	28 000	96,6	173,5
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	75 439	82 738	96 744	96 744	82 738	100,0	85,5
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	70 337	75 988	93 026	93 026	75 988	100,0	81,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 547	2 000	1 185	1 185	2 000	100,0	168,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	43	250			250	100,0	
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2 512	4 500	2 533	2 533	4 500	100,0	177,7
Ostatní výnosy	3 168	3 500	2 300	2 300	3 000	85,7	130,4
Náklady celkem	107 038	115 238	111 070	111 070	113 738	98,7	102,4
Spotřeba materiálu	1 963	2 000	1 813	1 813	2 500	125,0	137,9
Spotřeba energie	3 998	5 500	3 174	3 174	3 500	63,6	110,3
Služby	20 568	21 900	23 117	23 117	21 900	100,0	94,7
z toho: Opravy a udržování	7 160	10 000	12 560	12 560	10 000	100,0	79,6
Mzdové náklady	45 374	49 000	47 526	47 526	49 000	100,0	103,1
z toho: Náklady na platy	40 498	44 000	43 476	43 476	44 000	100,0	101,2
Sociální pojištění a sociální náklady	16 871	19 000	17 861	17 861	19 000	100,0	106,4
Odpisy dlouhodobého majetku	12 893	13 500	13 148	13 148	13 500	100,0	102,7
Daň z příjmů	93						
Ostatní náklady	5 278	4 338	4 431	4 431	4 338	100,0	97,9
Výsledek hospodaření po zdanění	-4 112		4 112	4 112			
z toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-4 850	-500	4 112	4 112	-500	100,0	-12,2
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	738	500			500	100,0	
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	22,7	25,2	14,5	14,5	24,6	97,8	169,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	24,4	26,8	15,5	15,5	26,3	97,9	169,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	25,8	28,5	16,5	16,5	27,9	98,0	169,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	7 477	7 200	7 200	7 200	7 200	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	13 040	5 515	3 605	3 604	2 000	36,3	55,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	839	100	259	259	100	100,0	38,6
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	121,9	123,0	130,0	130,0	127,0	103,3	97,7
Průměrný plat (v Kč)	27 681	29 810	27 869	27 869	28 871	96,9	103,6

Komentář ke schválenému rozpočtu Muzea města Brna, příspěvkové organizace na rok 2021

Výnosy :

V oblasti výnosů si organizace stanovila tržby za vlastní výkony a za zboží ve výši 28 000 tis. Kč a ostatní výnosy ve výši 3 000 tis. Kč. V procentuálním srovnání je to oproti schválenému rozpočtu na rok 2020 v případě ostatních výnosů 85,7 procentní plnění, v případě výnosů z vlastních výkonů a zboží plnění na 96,6 %.

Příspěvek byl stanoven s ohledem na pokyn zřizovatele ve výši, která se odvíjí od skutečnosti roku 2020 - základna pro rok 2020 75 988 tis. Kč, z toho: 800 tis. Kč sev. přístavek a vodojem - provoz + 600 tis. Kč odměny a přípl. stávajících prac. vč. odvodů (605 tis. Kč provoz expozice Vulcanalia + 300 tis. Kč systematická fotografická dokumentace + 1 769 tis. Kč navýšení platů JK, 850 tis. Kč Vyškov depozit., 250 tis. Kč restaurování je od roku 2020 v příspěvku v běžném provozu). Nařízený odvod je 7 200 tis. Kč a příjmy z dlouhodobých pronájmů - celkem 650 tis. Kč (z toho 570 je HČ a 80 je VHČ). Neinvestiční příspěvek pro rok 2021 činí tedy 75 988 tis. Kč. Na účet 672 jsou v plánu na 2021 rovněž zajišťovány odpisy z transferu 4 500 tis. Kč (zařazení investice severní přístavek a vodojem) ,250 tis. Kč (plánované dotace z JmK), a 2 000 tis. Kč (plánované dotace ze SR) celkem 6 750 tis. Kč.

Celkem účet 672 82 738 tis. Kč.

Plánované výnosy celkem 113 738 tis. Kč (98,7 % SR 2020)

Náklady :

V oblasti nákladů si organizace stanovila při sestavování návrhu rozpočtu 2021 následné požadavky:

- **spotřeba materiálu:** oproti SR na rok 2020 (2 000 tis. Kč) je výše spotřeby 2 500 tis. Kč na rok 2021 - 125 % plnění
- **spotřeba energie :** NR spotřeba energie na rok 2021 ve výši 3 500 tis. Kč je ve srovnání se SR 2020 (5 500 tis. Kč) na úrovni 63,6 % (úsporná opatření)
- **služby :** NR poskytované služby na rok 2021 - 21 900 tis. Kč jsou na 100 % SR 2020, (21 900 tis. Kč). Nákladově nejnáročnější ve službách jsou opravy a udržování, NR je stanoven ve výši 10 000 tis. Kč, podkladem pro takto stanovený plán je podrobný rozpis oprav a udržovacích prací ve všech objektech muzea (5 objektů),
- **mzdové náklady :** náklady na mzdy byly stanoveny v NR výši 49 000 tis. Kč - z toho náklady na platy 44 000 tis. Kč, oproti SR 2020 jsme na 100 % (mzdové náklady), 100 % (náklady na platy)
- **sociální pojištění a sociální náklady :** jejich výše je stanovena v závislosti na výši mzdových nákladů, se kterými úzce souvisí, pro rok 2021 činí NR 19 000 tis. Kč, oproti SR 2020 je 100 %
- **odpisy :** jsou stanoveny v plánu ve výši 13 500 tis. Kč
- **ostatní náklady :** svou výši 4 338 tis. Kč jsou ostatní náklady na 100 % SR 2020. Tato účetní skupina zahrnuje náklady na veškeré pojištění majetku, peněžní služby, DDHM a především korekce DPH.

Plánované náklady celkem 113 738 tis. Kč (98,7 % SR 2020)

Hospodářský výsledek :

Plán na rok 2021 byl stanoven jako vyrovnaný, výše nákladů je rovna stanoveným výnosům. Hospodářský výsledek je nulový (plán je ztráta v hlavní činnosti - 500 tis. Kč, zisk v doplňkové činnosti +500 tis. Kč).

Limit zaměstnanců : limit zaměstnanců je pro rok 2021 127 zaměstnanců.

Navýšení zaměstnanců má souvislost se zprovozněním severního přístavku (nový návštěvnický okruh), posílení ostrahy Arnoldova vila a turniket na Vile Tugendhat

Transfer na pořízení DM od zřizovatele : pro rok 2021 je přesunut z roku 2020 nečerpaný investiční transfer ve výši 2 000 tis. Kč na Centrum dialogu - Arnoldova vila - EU, který bude vyplácen prostřednictvím OIEF MMB. Další investiční transfery nebyly pro rok 2021 navrženy (úsporná opatření zřizovatele - Covid 19)

Transfer ze SR : plán je 100 tis. Kč - program ISO

V Brně dne 10.2. 2021

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2021

Příspěvková organizace: Dům umění města Brna, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor kultury Magistrátu města Brna

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2020	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021 (R8/123.)	SR 2021/SR 2020 (v %)	SR 2021/Sk 2020 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	32 658	27 845	27 415	27 387	28 203	101,3	103,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 762	1 850	1 200	1 184	1 850	100,0	156,3
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	28 750	25 695	26 175	26 175	26 253	102,2	100,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	25 425	23 995	24 242	24 242	24 153	100,7	99,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 035	1 600	1 933	1 933	2 000	125,0	103,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	290	100			100	100,0	
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	2 146	300	40	28	100	33,3	357,1
Náklady celkem	32 658	27 845	27 415	26 509	28 203	101,3	106,4
Spotřeba materiálu	801	650	700	591	700	107,7	118,4
Spotřeba energie	1 846	1 800	1 700	1 579	1 800	100,0	114,0
Služby	11 690	5 820	5 754	5 129	5 997	103,0	116,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 031	450	700	729	450	100,0	61,7
Mzdové náklady	11 595	12 300	12 300	12 303	12 300	100,0	100,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	10 370	11 849	11 700	11 636	11 849	100,0	101,8
Sociální pojištění a sociální náklady	3 964	4 821	4 400	4 380	4 821	100,0	110,1
Odpisy dlouhodobého majetku	1 838	1 854	1 841	1 841	1 985	107,1	107,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	924	600	720	686	600	100,0	87,5
Výsledek hospodaření po zdanění				878			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-140	-200	-160	697	-200	100,0	-28,7
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	140	200	160	181	200	100,0	110,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,4	6,6	4,4	4,5	6,6	98,7	146,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,7	7,0	4,6	4,7	7,0	99,1	147,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	5,7	7,1	4,7	4,8	7,1	99,1	147,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 484	1 504	1 491	1 491	1 635	108,7	109,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	228	1 300	1 468	1 405			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	35,0	35,5	35,6	35,9	35,6	100,3	99,2
Průměrný plat (v Kč)	24 720	27 815	27 380	27 014	27 729	99,7	102,6

KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU ORGANIZACE Z 9.2.2021

Srovnání schváleného rozpočtu pro r. 2021 se skutečností r. 2020:

1) Výnosy – ve schváleném rozpočtu 2021 vyšší o 816 tis. Kč než ve skutečnosti 2020

Zvýšení výnosů je dáno zejména očekávaným vyšším výnosem z vlastních výkonů a zboží, které byly v roce 2020 utlumeny z důvodu pandemických opatření státu.

Výnosy z transferů od zřizovatele – snížení o 89 tis. Kč. Sice rozpočtujeme vyšší příspěvek na odpisy, nicméně nerozpočtujeme výnosy z prodeje publikací. Budeme upravovat v průběhu roku dle možností prodeje. Příspěvek ve výši 24 153 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

Výnosy z transferů ze státního rozpočtu – zvýšení o 67 tis. Kč. Pro rok 2021 jsou rozpočtovány dotace na celoroční výstavní činnost, rezidence a BAM v průměrné výši za poslední 2-3 roky poskytování dotace.

Výnosy z transferů od jiných USC a ostatních subjektů – zvýšení o 100 tis. Kč, v roce 2020 byly zastaveny dotace od JMK z důvodu pandemie Covid -19.

Ostatní výnosy – zvýšení o 72 tis. Kč. V roce 2020 byla tato položka rozpočtu nedostatečně naplněna z důvodu utlumení výstavní činnosti organizace a s tím spojenou úsporou finančních prostředků.

Výnosy z vlastní činnosti – zvýšení o 666 tis. Kč, v roce 2021 doufáme z obnovení běžného provozu a činnosti organizace pro veřejnost a s tím spojený nárůst plnění této rozpočtové položky.

2) Náklady – ve schváleném rozpočtu 2021 vyšší o 1.694 tis. Kč než ve skutečnosti 2020

Zvýšení je dáno předpokládanými vyššími náklady na výstavní činnost. Doufáme, že budeme moci na rozdíl od roku 2020 realizovat celý nebo aspoň většinový podíl plánovaných výstavních projektů.

Náklady na spotřebu materiálu – zvýšení o 109 tis. Kč

Náklady na energie – zvýšení o 221 tis. Kč. V souvislosti s uzavřením výstavních prostor jsme ušetřili v roce 2020 za jejich vytápění

Náklady na služby – zvýšení o 868 tis. Kč, souvisí rovněž s náklady na služby na realizaci výstavních projektů utlumených v roce 2020

Náklady na opravy – snížení o 279 tis. Kč, v roce 2020 jsme využili časového prostoru na realizaci některých nutných oprav, které je obtížné zařadit do běžného provozu organizace

Mzdové náklady – totožné s rokem 2020, z toho náklady na platy vyšší v roce 2021 o 213 tis. Kč. Organizace by ráda posílila platové podmínky stálých zaměstnanců, pokud to bude možné s ohledem na další mzdové náklady např. na DPP. **Sociální pojištění a sociální náklady** úprava v souvislosti se změnami v struktuře mzdových nákladů, dále očekáváme mírný nárůst v položce školení.

Ostatní náklady – snížení o 86 tis. Kč, snížení především v souvislosti s očekávanou nižší položkou v kategorii drobného majetku.

3) Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele – snížení o 1.405 tis Kč.

V roce 2021 nebyly schváleny žádné investiční záměry organizace.

V Brně dne 9.2.2021