

Rada města Brna

Z8/15. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 3.3.2020

6. Schválené rozpočty na rok 2020 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem

Anotace

Schválené rozpočty na rok 2020 (včetně komentáře) příspěvkových organizací zřízených městem Brnem

Návrh usnesení**Zastupitelstvo města Brna**

bere na vědomí schválené rozpočty na rok 2020 (s komentářem) příspěvkových organizací zřízených městem Brnem

Stanoviska

Rada města Brna projedná materiál dne 26. února 2020.
Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 26. února 2020. Výpis usnesení Finančního výboru bude ZMB předložen písemně.

Podpis zpracovatele pro archivaci**Zpracovatel**

Ing. Jana Červencová

vedoucí odboru - Odbor rozpočtu a financování

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

OBSAH

	strana
Důvodová zpráva	1 - 9
<u>Schválené rozpočty na rok 2020 (s komentářem) příspěvkových organizací:</u>	
Hvězdárna a planetárium Brno	10 - 11
TIC BRNO	12 - 13
Kancelář architekta města Brna	14 - 15
Správa hřbitovů města Brna	16 - 17
Zoo Brno a stanice zájmových činností	18 - 19
Veřejná zeleň města Brna	20 - 21
Mateřská škola Brno, Štolcova	22 - 23
Mateřská škola Brno, Veslařská	24 - 25
Základní škola Brno, Čejkovická	26 - 27
Waldorfská základní a mateřská škola Brno, Plovdivská	28 - 29
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	30 - 31
Nemocnice Milosrdných bratří	32 - 33
Úrazová nemocnice v Brně	34 - 35
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	36 - 37
DROM, romské středisko	38 - 39
Domov pro seniory Kociánka	40 - 41
Domov pro seniory Věstonická	42 - 43
Domov pro seniory Foltýnova	44 - 45
Domov pro seniory Koniklecová	46 - 47
Domov pro seniory Okružní	48 - 49
Domov pro seniory Podpěrova	50 - 51
Domov pro seniory Vychodilova	52 - 53
Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	54 - 55
Domov pro seniory Holásecká	56 - 57
Domov pro seniory Kosmonautů	58 - 59
Domov pro seniory Nopova	60 - 61
Centrum sociálních služeb	62 - 63
Národní divadlo Brno	64 - 65
Centrum experimentálního divadla	66 - 67
Městské divadlo Brno	68 - 69
Divadlo Radost	70 - 71
Filharmonie Brno	72 - 73
Knihovna Jiřího Mahena v Brně	74 - 75
Muzeum města Brna	76 - 77
Dům umění města Brna	78 - 79

Důvodová zpráva

I. Úvod

Materiál, který je orgánům města předkládán k projednání na základě úkolu Z8/12. Zastupitelstva města Brna Z8/12/15/04 ze dne 10. 12. 2019, 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 (zejména školy a školská zařízení).

Rada města Brna schválila vyrovnané (s výjimkou Úrazové nemocnice v Brně) rozpočty jednotlivých organizací na rok 2020 na své R8/056. schůzi, konané dne 18.12.2019. Schválené rozpočty respektují závazné ukazatele finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu zřizovatele, stanovené na Z8/12. zasedání Zastupitelstva města Brna.

Schválené rozpočty na rok 2020 jsou zveřejněny na internetových stránkách města Brna i jednotlivých příspěvkových organizací a to až do doby schválení rozpočtů jednotlivých organizací na rok 2021.

Rekapitulace finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu města pro rok 2020 (vazba na schválený rozpočet města Brna dle usnesení Z8/12. zasedání ZMB)

- 2 042 718 tis. Kč (běžné výdaje města Brna – neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím),
- 204 300 tis. Kč (kapitálové výdaje města Brna – investiční transfery příspěvkovým organizacím),
- 160 103 tis. Kč (nedaňové příjmy města Brna – přijaté odvody z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele),
- 19 084 tis. Kč (nedaňové příjmy a přijaté transfery městem Brnem – příjmy z pronájmu majetku, svěřeného příspěvkovým organizacím).

V tabulce na str. 3 je dále informativně uveden stav rezervního fondu jednotlivých organizací (v celkovém objemu 64 050 tis. Kč) k 1. lednu 2020. Ve většině případů se nejedná o významné částky - vyšší stav rezervního fondu než 3 mil. Kč vykazuje pouze šest organizací – TIC BRNO, Zoo Brno a stanice zájmových činností, SZZ II. Brno, Chovánek – dětské centrum rodinného typu, DROM - romské středisko a Centrum sociálních služeb.

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

U většiny příspěvkových organizací města je nejvýznamnější položkou výnosové části finančního plánu příspěvek na provoz od zřizovatele.

Dle schváleného rozpočtu letošního roku obdrží organizace od města příspěvek na provoz v objemu **2 042,7 mil. Kč**. Tato částka je ve srovnání se schváleným rozpočtem roku 2019 vyšší o 233,1 mil. Kč (12,9 %) - nejvýznamnější část navýšení příspěvku jednotlivým organizacím – 156,9 mil. Kč představuje pokrytí dopadu změn legislativy, ke kterým došlo v letech 2019 a 2020 v odměňování zaměstnanců veřejného sektoru. V loňském roce byl dopad nařízení vlády (69,4 mil. Kč) pokryt příspěvkovým organizacím až v rámci upraveného rozpočtu – pro tento účel byla ve schváleném rozpočtu města na rok 2019 vytvořena účelová rezerva.

Ve srovnání se skutečností roku 2019 jsou příspěvky na provoz ve schváleném rozpočtu letošního roku vyšší o 181,6 mil. Kč (+9,8 %).

Přibližně 8,8 % z celkové výše příspěvků na rok 2020, v absolutním vyjádření 179,2 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 2 042,7 mil. Kč představuje **18,1 %** běžných výdajů, respektive **12,8 %** celkových výdajů schváleného rozpočtu města Brna (bez městských částí) na rok 2020.

III. Náklady na odpisy dlouhodobého majetku, odvod z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu města (tabulka na str. 7)

Mezi jednotlivými organizacemi nadále přetrvávají významné rozdíly v procentu odpisů, ponechaných organizacím k jejich vlastnímu využití. 22 organizacím jsou ponechány k využití veškeré zdroje z odpisů, naproti tomu sedmi organizacím zůstává k využití méně než 1/4 zdrojů z odpisů.

IV. Platy zaměstnanců příspěvkových organizací (tabulky na str. 8-9)

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

Plánovaný průměrný plat za rok 2020 se u jednotlivých organizací pohybuje v intervalu od **25 561 Kč** (Správa hřbitovů města Brna) do **47 342 Kč** (Úrazová nemocnice v Brně).

Dle posledních známých údajů - za první tři čtvrtletí loňského roku - Českého statistického úřadu dosáhla průměrná hrubá mzda v Jihomoravském kraji výše 32 547 Kč. Oproti stejnému období roku 2018 vzrostla o 2 012 Kč (+6,6 %).

Plánované náklady na platy činí pro rok 2020 2 123,4 mil. Kč (včetně povinných odvodů se jedná o částku na úrovni 2,9 mld. Kč). Za poslední dva roky vzrostly o 318,0 mil. Kč, tj. o 17,6 %. Nejvýznamnější nárůst se týká odvětví:

- zdraví (92,9 mil. Kč, s výjimkou Úrazové nemocnice v Brně a Chovánku – dětského centra rodinného typu je navýšení převážně kryto vyššími vlastními výnosy organizací)
- sociální péče (126,3 mil. Kč, navýšení je převážně kryto vyššími vlastními výnosy organizací a dotacemi na sociální služby)
- kultury (72,6 mil. Kč, s ohledem na skutečný objem vlastních výnosů organizací v letech 2018-2019 i plánovaný objem na rok 2020 - viz tabulka na str. 6 - je růst nákladů na platy plně kryt vyšším příspěvkem z rozpočtu zřizovatele)

V tabulkách schválených rozpočtů na rok 2020 jsou současně uvedeny i údaje o skutečném hospodaření jednotlivých organizací k 31.12.2019 - účetní závěrky jednotlivých organizací (tj. rozvahy, výkaz zisku a ztráty a přílohu) za rok 2019 předloží odvětvové útvary ke schválení Radě města Brna nejpozději do 1. dubna 2020.

S výjimkou Národního divadla Brno a Muzea města Brna vykázaly všechny organizace k 31.12.2019 kladný, nebo nulový výsledek hospodaření. Ztráty Národního divadla Brno (4 805 tis. Kč), ani Muzea města Brna (4 112 tis. Kč) nejsou ve schváleném rozpočtu organizací na rok 2020 řešeny. Návrh na jejich řešení bude předložen orgánům města k projednání v rámci návrhu závěrečného účtu statutárního města Brna za rok 2019.

Základní údaje o schválených rozpočtech příspěvkových organizací na rok 2020 (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 1.1.2020
			Celkem	v tom:				tržby*	ostatní					
				od zřizovatele	z toho vazba na odvod z fondu investic	z toho vazba na příjmy z pronájmu	od ostatních							
1	Hvězdárna a planetárium Brno	55 120	55 120	28 965	6 000		7 950	15 960	2 245		29,0	32,5	1 935	
2	TIC BRNO	102 704	102 704	74 992	4 745	580	1 822	25 576	314	2 850	24,9	26,1	3 346	
3	Kancelář architekta města Brna	49 349	49 349	49 349		95				18 110			259	
4	Správa hřbitovů města Brna	54 530	54 530	42 730		92		8 000	3 800	29 898	14,7	14,7	703	
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	118 594	118 594	70 956			5 815	37 354	4 469	40 599	31,5	31,5	7 489	
6	Veřejná zeleň města Brna	69 728	69 728	49 964		517	1 764	10 000	8 000	3 929	14,3	14,3	2 061	
	Životní prostředí	242 852	242 852	163 650		609		55 354	16 269	74 426	22,8	22,8	10 253	
7	Mateřská škola Brno, Štollcova 51	3 588	3 588	997			2 283	268	40		7,5	7,5	307	
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	4 144	4 144	1 245			2 447	372	80		9,0	9,0	462	
9	Základní škola Brno, Čejkovicská 10	33 239	33 239	8 059	3 614	719	23 550	1 610	20		4,8	5,4	2 348	
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	38 675	38 675	5 830	1 588	218	28 520	3 864	461		10,0	10,4	114	
	Školství, mládež a tělovýchova	79 646	79 646	16 131	5 202	937	56 800	6 114	601		7,7	8,2	3 231	
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	115 796	115 796	49 427		10 970	204	61 365	4 800	1 000	53,0	53,0	11 427	
12	Nemocnice Milosrdných bratří	590 220	590 220	12 933			2 940	574 122	225	23 347	97,3	97,3	2 162	
13	Úrazová nemocnice v Brně	638 828	603 152	41 036		36	6 570	525 046	30 500	-35 676	82,2	82,2	669	
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	63 718	63 718	52 810	2 245		5 400	2 508	3 000		3,9	4,1	9 241	
	Zdraví	1 408 562	1 372 886	156 206	2 245	11 006	15 114	1 163 041	38 525	-35 676	82,6	82,7	23 499	
15	DROM, romské středisko	36 541	36 541	8 930			27 311		300				5 275	
16	Domov pro seniory Kociánka	196 822	196 822	57 165			49 900	89 757		2 000	45,6	45,6	640	
17	Domov pro seniory Věstonická	212 700	212 700	59 610			52 831	99 000	1 259		46,5	46,5	1 123	
18	Domov pro seniory Foltýnova	124 701	124 701	42 611			30 832	51 100	158	610	41,0	41,0	917	
19	Domov pro seniory Koniklecová	38 831	38 831	12 567			11 260	15 004		240	38,6	38,6	528	
20	Domov pro seniory Okružní	38 523	38 523	13 217			10 756	14 400	150		37,4	37,4	1 007	
21	Domov pro seniory Podpěrova	38 387	38 387	11 857			10 857	15 607	66		40,7	40,7	346	
22	Domov pro seniory Vychodilova	82 276	82 276	27 897			21 879	32 500		500	39,5	39,5	321	
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	83 858	83 858	22 960			18 354	42 249	295		50,4	50,4	576	
24	Domov pro seniory Holásecká	59 160	59 160	19 136			13 996	25 808	220	5 120	43,6	43,6	878	
25	Domov pro seniory Kosmonautů	58 248	58 248	18 156			12 091	28 000	1	1 030	48,1	48,1	108	
26	Domov pro seniory Nopova	116 300	116 300	36 201			25 382	54 100	617	500	46,5	46,5	803	
27	Centrum sociálních služeb	192 217	192 217	108 927	663		59 790	23 500			12,2	12,3	4 362	
	Sociální péče	1 278 564	1 278 564	439 234	663		345 239	491 025	3 066	10 000	38,4	38,4	16 884	
28	Národní divadlo Brno	588 598	588 598	498 634	110 719	376	17 067	70 397	2 500	15 500	12,0	14,7	1 197	
29	Centrum experimentálního divadla	75 296	75 296	58 336	2 014	480	4 500	11 800	660	5 800	15,7	16,1	709	
30	Městské divadlo Brno	348 236	348 236	234 846	16 286	1 834	9 450	98 940	5 000	37 360	28,4	29,8	7	
31	Divadlo Radost	39 551	39 551	29 224	2 103		1 727	8 400	200	1 342	21,2	22,4	708	
32	Filharmonie Brno	133 167	133 167	107 800			2 867	21 500	1 000	2 650	16,1	16,1	47	
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	94 180	94 180	85 368	1 422	1 659	1 376	4 639	2 797	1 100	4,9	5,0	1 197	
34	Muzeum města Brna	115 238	115 238	75 988	7 200	650	6 750	29 000	3 500	5 515	25,2	26,8	51	
35	Dům umění města Brna	27 845	27 845	23 995	1 504	858	1 700	1 850	300	1 300	6,6	7,0	727	
	Kultura	1 422 111	1 422 111	1 114 191	141 248	5 857	45 437	246 526	15 957	70 567	17,3	19,2	4 643	
	CELKEM	4 638 908	4 603 232	2 042 718	160 103	19 084	479 941	2 003 596	76 977	-35 676	43,2	44,7	64 050	

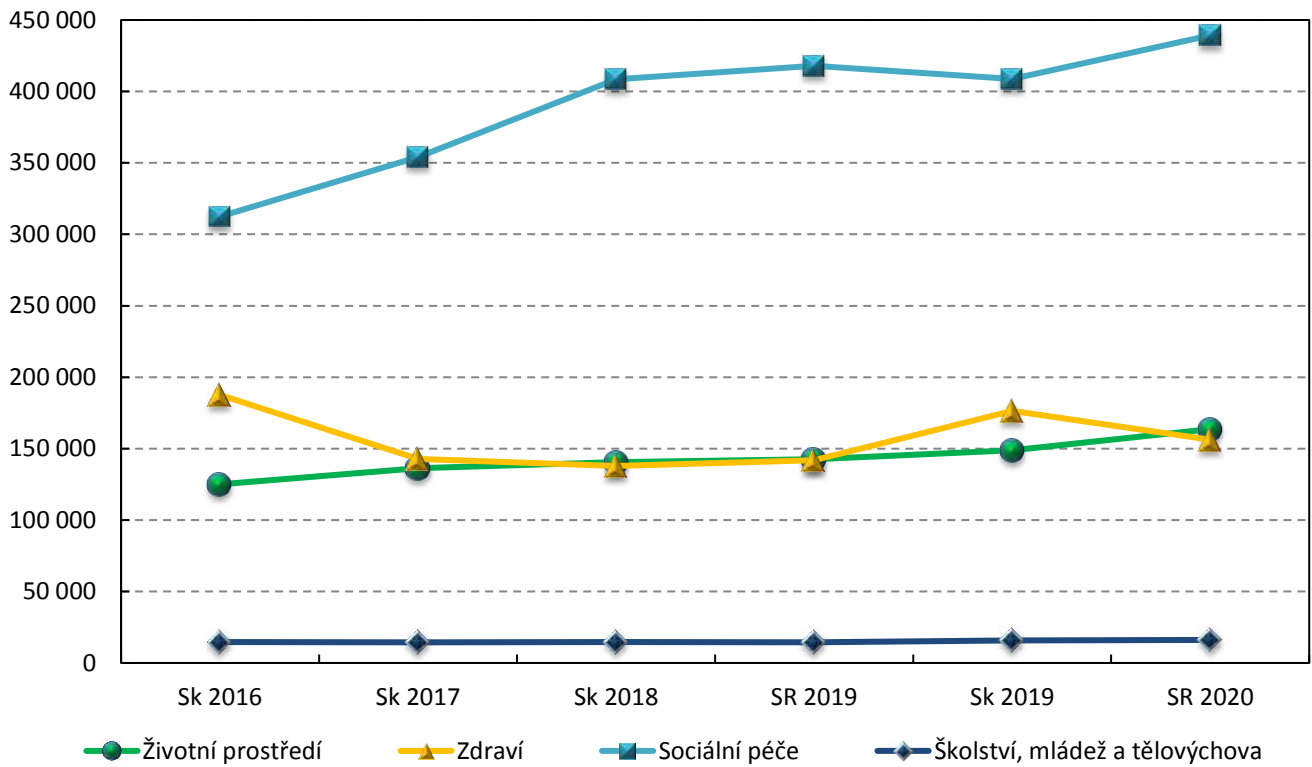
*) tržby = výnosy z vlastních výkonů a zboží

**) hospodářský výsledek = výnosy - náklady

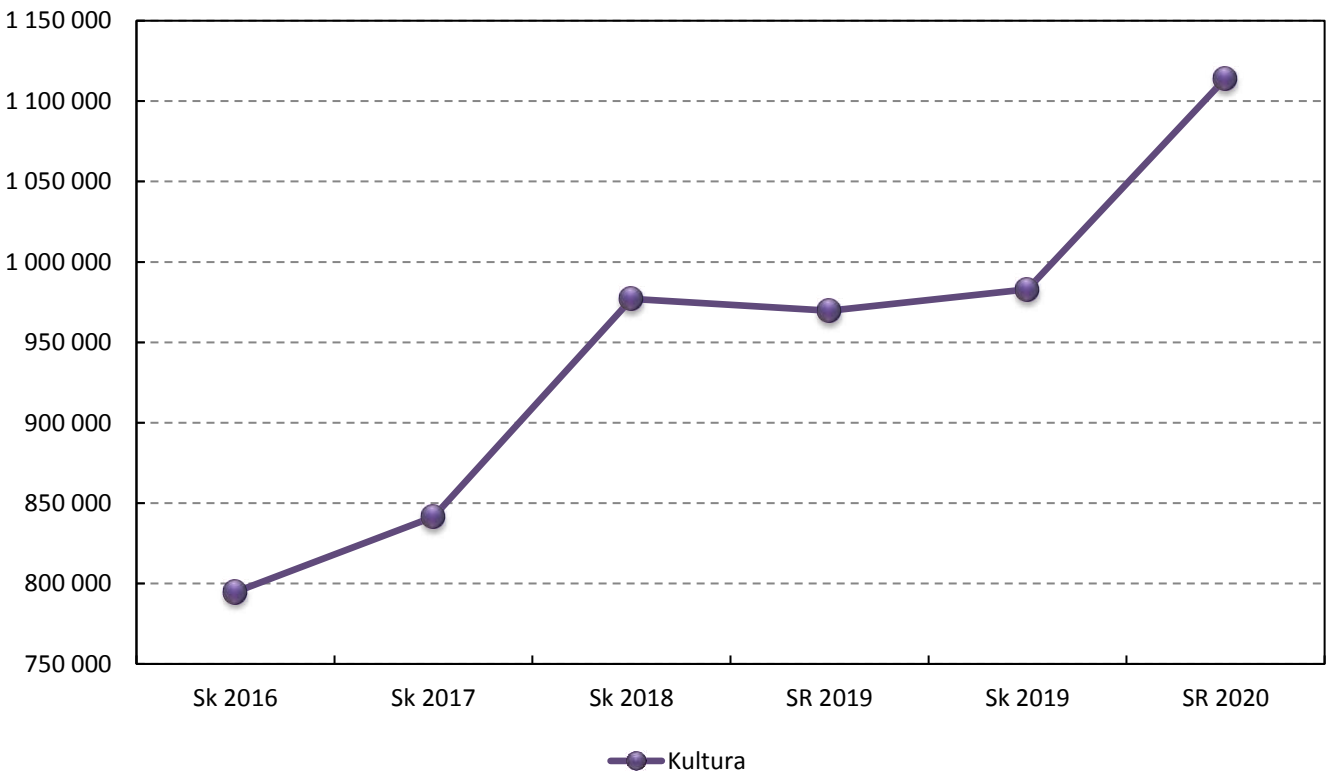
Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele (města Brna) pro příspěvkové organizace v letech 2016-2020 (v tis. Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Sk 2016	Sk 2017	Sk 2018	SR 2019	Sk 2019	SR 2020	2017/2016	2018/2017	2019/2018	SR20/SK19
1	Hvězdárna a planetárium Brno	12 678	16 560	17 434	20 434	23 729	28 965	1,31	1,05	1,36	1,22
2	TIC BRNO	47 477	65 146	82 272	68 042	76 059	74 992	1,37	1,26	0,92	0,99
3	Kancelář architekta města Brna	8 529	20 604	26 003	34 534	28 424	49 349	2,42	1,26	1,09	1,74
4	Správa hřbitovů města Brna	30 349	36 223	34 511	36 454	38 673	42 730	1,19	0,95	1,12	1,10
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	55 805	56 693	61 507	61 643	64 227	70 956	1,02	1,08	1,04	1,10
6	Veřejná zeleň města Brna	38 905	43 508	44 478	44 560	45 962	49 964	1,12	1,02	1,03	1,09
	Životní prostředí	125 059	136 424	140 496	142 657	148 862	163 650	1,09	1,03	1,06	1,10
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	881	920	950	950	1 019	997	1,04	1,03	1,07	0,98
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	1 083	1 123	1 189	1 154	1 245	1 245	1,04	1,06	1,05	1,00
9	Základní škola Brno, Čejkovicská 10	8 075	8 017	8 038	7 996	8 134	8 059	0,99	1,00	1,01	0,99
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	4 530	4 471	4 399	4 374	5 388	5 830	0,99	0,98	1,22	1,08
	Školství, mládež a tělovýchova	14 569	14 531	14 576	14 474	15 786	16 131	1,00	1,00	1,08	1,02
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	35 336	35 166	39 103	41 038	49 545	49 427	1,00	1,11	1,27	1,00
12	Nemocnice Milosrdných bratří	11 939	12 229	12 911	13 913	12 339	12 933	1,02	1,06	0,96	1,05
13	Úrazová nemocnice v Brně	98 004	51 057	40 900	39 936	64 661	41 036	0,52	0,80	1,58	0,63
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	42 301	44 319	44 965	46 965	49 918	52 810	1,05	1,01	1,11	1,06
	Zdraví	187 580	142 771	137 879	141 852	176 463	156 206	0,76	0,97	1,28	0,89
15	DROM, romské středisko	5 933	6 785	8 626	8 282	8 811	8 930	1,14	1,27	1,02	1,01
16	Domov pro seniory Kociánka	35 245	45 748	52 803	54 603	53 665	57 165	1,30	1,15	1,02	1,07
17	Domov pro seniory Věstonická	39 973	50 937	63 367	56 367	62 110	59 610	1,27	1,24	0,98	0,96
18	Domov pro seniory Foltýnova	28 159	30 796	37 725	40 325	39 811	42 611	1,09	1,22	1,06	1,07
19	Domov pro seniory Koniklecová	8 655	10 205	11 800	12 200	11 393	12 567	1,18	1,16	0,97	1,10
20	Domov pro seniory Okružní	9 075	10 619	11 949	12 749	11 307	13 217	1,17	1,13	0,95	1,17
21	Domov pro seniory Podpěrova	9 087	9 838	11 607	11 857	10 557	11 857	1,08	1,18	0,91	1,12
22	Domov pro seniory Vychodilova	22 632	23 904	27 197	27 897	25 397	27 897	1,06	1,14	0,93	1,10
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	17 262	18 579	16 560	22 960	17 510	22 960	1,08	0,89	1,06	1,31
24	Domov pro seniory Holásecká	13 433	14 522	14 136	19 136	14 566	19 136	1,08	0,97	1,03	1,31
25	Domov pro seniory Kosmonautů	11 654	13 611	16 221	16 815	21 156	18 156	1,17	1,19	1,30	0,86
26	Domov pro seniory Nopova	22 232	25 847	33 080	33 480	27 201	36 201	1,16	1,28	0,82	1,33
27	Centrum sociálních služeb	89 153	92 660	103 381	101 344	105 239	108 927	1,04	1,12	1,02	1,04
	Sociální péče	312 493	354 051	408 452	418 015	408 723	439 234	1,13	1,15	1,00	1,07
28	Národní divadlo Brno	354 855	359 035	455 420	430 542	406 268	498 634	1,01	1,27	0,89	1,23
29	Centrum experimentálního divadla	36 841	41 925	48 782	51 058	54 358	58 336	1,14	1,16	1,11	1,07
30	Městské divadlo Brno	174 305	190 028	204 472	208 495	222 636	234 846	1,09	1,08	1,09	1,05
31	Divadlo Radost	20 866	23 189	25 417	26 857	27 640	29 224	1,11	1,10	1,09	1,06
32	Filharmonie Brno	72 197	72 778	77 710	85 015	95 023	107 800	1,01	1,07	1,22	1,13
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	61 094	68 498	75 413	75 534	81 360	85 368	1,12	1,10	1,08	1,05
34	Muzeum města Brna	58 983	65 210	67 823	67 536	70 337	75 988	1,11	1,04	1,04	1,08
35	Dům umění města Brna	15 598	20 684	21 979	24 590	25 425	23 995	1,33	1,06	1,16	0,94
	Kultura	794 739	841 347	977 016	969 627	983 047	1 114 191	1,06	1,16	1,01	1,13
CELKEM		1 503 124	1 591 434	1 804 128	1 809 635	1 861 093	2 042 718	1,06	1,13	1,03	1,10

**Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele dle odvětví (bez odvětví kultury)
v letech 2016-2020 (v tis. Kč)**



**Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele v odvětví kultury v letech
2016-2020 (v tis. Kč)**



Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací v letech 2016-2020 (v tis. Kč)

č. ř.	Příspěvková organizace	Sk 2016	Sk 2017	Sk 2018	Sk 2019	SR 2020	2016/2015	2017/2016	2018/2017	2019/2018	SR20/Sk19
1	Hvězdárna a planetárium Brno	12 488	12 059	12 371	16 332	15 960	0,90	0,97	1,03	1,32	0,98
2	TIC BRNO	86 285	96 321	113 291	99 028	25 576	2,73	1,12	1,18	0,87	0,26
3	Kancelář architekta města Brna				118						
4	Správa hřbitovů města Brna	8 207	8 323	9 215	9 626	8 000	1,00	1,01	1,11	1,04	0,83
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	29 981	34 679	35 706	36 147	37 354	1,23	1,16	1,03	1,01	1,03
6	Veřejná zeleň města Brna	7 852	7 729	13 209	15 564	10 000	0,82	0,98	1,71	1,18	0,64
	Životní prostředí	46 040	50 731	58 130	61 337	55 354	1,09	1,10	1,15	1,06	0,90
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	265	260	285	284	268	1,02	0,98	1,10	1,00	0,94
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	382	386	394	386	372	1,05	1,01	1,02	0,98	0,96
9	Základní škola Brno, Čejkovická 10	1 516	1 488	1 494	1 565	1 610	1,04	0,98	1,00	1,05	1,03
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	2 900	3 574	3 400	3 602	3 864	1,55	1,23	0,95	1,06	1,07
	Školství, mládež a tělovýchova	5 063	5 708	5 573	5 837	6 114	1,28	1,13	0,98	1,05	1,05
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	76 155	63 420	55 316	50 401	61 365	0,96	0,83	0,87	0,91	1,22
12	Nemocnice Milosrdných bratří	460 657	480 688	506 189	531 951	574 122	1,03	1,04	1,05	1,05	1,08
13	Úrazová nemocnice v Brně	422 464	458 594	486 212	524 090	525 046	1,16	1,09	1,06	1,08	1,00
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	7 305	2 247	2 307	2 616	2 508	1,03	0,31	1,03	1,13	0,96
	Zdraví*	966 581	1 004 949	1 050 024	1 109 058	1 163 041	1,08	1,04	1,04	1,06	1,05
15	DROM, romské středisko		46	4					0,09		
16	Domov pro seniory Kociánka	73 678	75 732	84 102	89 592	89 757	1,02	1,03	1,11	1,07	1,00
17	Domov pro seniory Věstonická	86 662	91 006	92 583	99 904	99 000	1,06	1,05	1,02	1,08	0,99
18	Domov pro seniory Foltýnova	45 446	47 332	48 669	52 148	51 100	1,18	1,04	1,03	1,07	0,98
19	Domov pro seniory Koniklecová	13 040	13 855	14 455	15 544	15 004	1,07	1,06	1,04	1,08	0,97
20	Domov pro seniory Okružní	14 049	13 230	13 416	14 791	14 400	1,06	0,94	1,01	1,10	0,97
21	Domov pro seniory Podpěrova	14 292	14 271	15 138	16 174	15 607	1,08	1,00	1,06	1,07	0,96
22	Domov pro seniory Vychodilova	27 919	28 928	30 535	33 951	32 500	1,06	1,04	1,06	1,11	0,96
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	32 998	35 691	38 925	40 427	42 249	1,01	1,08	1,09	1,04	1,05
24	Domov pro seniory Holásecká	23 334	24 449	24 921	25 856	25 808	1,07	1,05	1,02	1,04	1,00
25	Domov pro seniory Kosmonautů	24 916	25 876	26 598	29 086	28 000	1,04	1,04	1,03	1,09	0,96
26	Domov pro seniory Nopova	48 054	52 036	53 518	53 468	54 100	1,06	1,08	1,03	1,00	1,01
27	Centrum sociálních služeb	20 876	28 732	29 741	21 717	23 500	0,50	1,38	1,04	0,73	1,08
	Sociální péče	425 264	451 184	472 605	492 658	491 025	1,00	1,06	1,05	1,04	1,00
28	Národní divadlo Brno	84 485	84 149	79 586	90 082	70 397	1,14	1,00	0,95	1,13	0,78
29	Centrum experimentálního divadla	10 740	12 568	11 415	10 916	11 800	0,85	1,17	0,91	0,96	1,08
30	Městské divadlo Brno	91 839	95 438	111 000	107 930	98 940	1,04	1,04	1,16	0,97	0,92
31	Divadlo Radost	7 218	7 946	8 332	8 617	8 400	0,92	1,10	1,05	1,03	0,97
32	Filharmonie Brno	19 117	17 031	19 356	22 812	21 500	0,75	0,89	1,14	1,18	0,94
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	4 166	4 170	3 959	4 465	4 639	1,02	1,00	0,95	1,13	1,04
34	Muzeum města Brna	22 448	22 712	24 755	24 319	29 000	1,12	1,01	1,09	0,98	1,19
35	Dům umění města Brna	1 714	1 580	1 935	1 762	1 850	1,14	0,92	1,22	0,91	1,05
	Kultura	241 727	245 594	260 338	270 903	246 526	1,03	1,02	1,06	1,04	0,91
CELKEM		1 783 448	1 866 546	1 972 332	2 055 271	2 003 596	1,08	1,05	1,06	1,04	0,97

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

Název příspěvkové organizace	SKUTEČNOST 2019				SCHVÁLENÝ ROZPOČET ORGANIZACE 2020			
	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 *)	11 367	6 700	4 667	41,1	12 050	6 000	6 050	50,2
TIC BRNO *)	5 339	3 823	1 516	28,4	5 938	4 745	1 193	20,1
Kancelář architekta města Brna	1 137		1 137	100,0	1 200		1 200	100,0
Správa hřbitovů města Brna	4 786		4 786	100,0	4 900		4 900	100,0
Zoo Brno a stanice zájmových činností *)	12 099		12 099	100,0	11 357		11 357	100,0
Veřejná zeleň města Brna *)	10 827		10 827	100,0	12 097		12 097	100,0
MŠ Štolcova 51	13		13	100,0	13		13	100,0
MŠ Veslařská 256 *)	35		35	100,0	35		35	100,0
ZŠ Čejkovická 10 *)	3 680	3 614	66		3 955	3 614	341	8,6
Waldorfská ZŠ a MŠ Plovdivská 8 *)	1 813	1 588	225	12,4	2 623	1 588	1 035	39,5
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno *)					4 792		4 792	100,0
Nemocnice Milosrdných bratří *)	15 842		15 842	100,0	19 220		19 220	100,0
Úrazová nemocnice v Brně *)	20 509		20 509	100,0	22 060		22 060	100,0
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 428	2 333	95	3,9	2 245	2 245		
DROM, romské středisko *)	181		181	100,0	180		180	100,0
Domov pro seniory Kociánka	1 967		1 967	100,0	2 039		2 039	100,0
Domov pro seniory Věstonická	4 343		4 343	100,0	4 500		4 500	100,0
Domov pro seniory Foltýnova *)	1 375		1 375	100,0	1 470		1 470	100,0
Domov pro seniory Koniklecová	378		378	100,0	407		407	100,0
Domov pro seniory Okružní *)	919		919	100,0	986		986	100,0
Domov pro seniory Podpěrova *)	1 120		1 120	100,0	1 126		1 126	100,0
Domov pro seniory Vychodilova	2 249		2 249	100,0	2 399		2 399	100,0
Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	2 409		2 409	100,0	2 600		2 600	100,0
Domov pro seniory Holásecká	2 070		2 070	100,0	2 117		2 117	100,0
Domov pro seniory Kosmonautů	769		769	100,0	767		767	100,0
Domov pro seniory Nopova	1 311		1 311	100,0	1 440		1 440	100,0
Centrum sociálních služeb *)	2 603	663	1 940	74,5	2 619	663	1 956	74,7
Národní divadlo Brno	68 195	64 171	4 024	5,9	114 818	110 719	4 099	3,6
Centrum experimentálního divadla	2 355	1 422	933	39,6	2 947	2 014	933	31,7
Městské divadlo Brno *)	19 257	14 568	4 689	24,3	20 686	16 286	4 400	21,3
Divadlo Radost *)	3 178	1 980	1 198	37,7	3 404	2 103	1 301	38,2
Filharmonie Brno	3 097	1 100	1 997	64,5	3 000		3 000	100,0
Knihovna Jiřího Mahena v Brně *)	2 349	1 652	697	29,7	2 770	1 422	1 348	48,7
Muzeum města Brna *)	10 381	7 477	2 904	28,0	9 000	7 200	1 800	20,0
Dům umění města Brna	1 838	1 484	354	19,3	1 854	1 504	350	18,9
CELKEM	222 219	112 575	109 644	49,3	283 614	160 103	123 511	43,5

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

Průměrný plat zaměstnanců příspěvkových organizací v letech 2017-2020 (v Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost 2017	Upravený rozpočet 2018	Skutečnost 2018	Upravený rozpočet 2019	Skutečnost 2019	Schválený rozpočet 2020	Sk 2019 / Sk 2018	SR 2020 / UR 2019	SR 2020 / Sk 2019
1	Hvězdárna a planetárium Brno	29 717	29 713	34 801	37 882	35 474	37 308	36 667	0,98	1,03	0,98
2	TIC BRNO	21 324	23 580	25 958	26 791	29 545	29 816	27 507	1,11	0,93	0,92
3	Kancelář architekta města Brna	37 255	41 180	22 475	32 947	31 157	37 527	27 333	1,14	0,88	0,73
4	Správa hřbitovů města Brna	22 848	22 865	24 658	24 326	26 014	25 388	25 561	1,04	0,98	1,01
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	23 816	23 580	25 944	26 483	26 831	27 295	31 096	1,03	1,16	1,14
6	Veřejná zeleň města Brna	26 936	27 634	29 646	30 348	31 306	31 656	33 060	1,04	1,06	1,04
	Životní prostředí (průměr)	24 533	24 693	26 749	27 052	28 050	28 113	29 906	1,04	1,07	1,06
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	19 431	22 055	23 951	26 705	24 425	24 553	26 661	0,92	1,09	1,09
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	22 475	23 529	25 858	26 419	26 679	31 507	29 842	1,19	1,12	0,95
9	Základní škola Brno, Čejkoviclá 10	25 154	27 521	27 815	28 907	31 925	32 076	34 246	1,11	1,07	1,07
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	27 480	28 085	26 212	30 201	31 545	31 489	30 783	1,04	0,98	0,98
	Školství, mládež a tělovýchova (průměr)	23 635	25 298	25 959	28 058	28 644	29 906	30 383	1,07	1,06	1,02
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	27 525	27 779	29 669	29 670	30 967	32 248	35 352	1,09	1,14	1,10
12	Nemocnice Milosrdných bratří	28 960	31 470	32 277	35 299	39 398	39 984	41 089	1,13	1,04	1,03
13	Úrazová nemocnice v Brně	37 207	37 202	41 785	41 785	45 121	47 707	47 342	1,14	1,05	0,99
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	27 637	28 607	30 918	30 134	32 080	33 362	33 733	1,11	1,05	1,01
	Zdraví (průměr)	30 332	31 265	33 662	34 222	36 892	38 325	39 379	1,12	1,07	1,03
15	DROM, romské středisko	18 342	18 102	25 383	24 612	25 792	26 294	26 563	1,07	1,03	1,01
16	Domov pro seniory Kociánka	25 230	25 196	29 267	29 619	33 708	33 627	34 600	1,14	1,03	1,03
17	Domov pro seniory Věstonická	26 163	25 309	29 531	28 915	33 208	32 727	35 556	1,13	1,07	1,09
18	Domov pro seniory Foltýnova	27 304	27 272	29 600	29 645	35 688	35 444	35 494	1,20	0,99	1,00
19	Domov pro seniory Koniklecová	25 710	25 308	28 726	28 479	32 708	31 201	34 032	1,10	1,04	1,09
20	Domov pro seniory Okružní	25 136	26 459	28 817	31 006	31 538	31 518	34 304	1,02	1,09	1,09
21	Domov pro seniory Podpěrova	25 383	25 606	28 876	28 640	31 566	31 566	34 047	1,10	1,08	1,08
22	Domov pro seniory Vychodilova	25 864	25 056	28 690	28 690	32 255	31 692	34 447	1,10	1,07	1,09
23	Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	25 143	25 936	28 014	28 718	32 041	31 723	34 056	1,10	1,06	1,07
24	Domov pro seniory Holásecká	25 282	24 845	29 031	28 634	31 650	31 736	33 609	1,11	1,06	1,06
25	Domov pro seniory Kosmonautů	26 794	26 765	30 871	30 871	33 392	32 845	35 658	1,06	1,07	1,09
26	Domov pro seniory Nopova	24 707	24 928	29 758	29 880	32 939	32 806	35 541	1,10	1,08	1,08
27	Centrum sociálních služeb	24 911	24 944	28 495	28 495	31 758	31 758	33 947	1,11	1,07	1,07
	Sociální péče (průměr)	25 075	25 056	28 851	28 939	32 173	31 918	33 989	1,10	1,06	1,06
28	Národní divadlo Brno	24 876	25 992	29 171	30 099	29 951	30 874	30 243	1,03	1,01	0,98
29	Centrum experimentálního divadla	24 714	24 936	26 350	26 124	27 248	28 159	31 574	1,08	1,16	1,12
30	Městské divadlo Brno	24 293	25 982	28 991	29 925	31 071	31 407	32 384	1,05	1,04	1,03
31	Divadlo Radost	22 431	22 796	24 727	25 196	26 577	26 577	28 456	1,05	1,07	1,07
32	Filharmonie Brno	30 249	29 003	33 451	33 845	35 211	35 383	38 452	1,05	1,09	1,09
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	21 058	21 055	23 419	23 296	25 121	25 215	27 645	1,08	1,10	1,10
34	Muzeum města Brna	22 581	22 581	24 933	25 517	28 005	27 681	29 810	1,08	1,06	1,08
35	Dům umění města Brna	21 836	21 734	23 793	23 788	24 561	24 720	27 815	1,04	1,13	1,13
	Kultura (průměr)	24 005	24 260	26 854	27 224	28 468	28 752	30 797	1,06	1,08	1,07
	CELKEM (průměr)	25 593	26 132	28 339	29 197	31 099	31 625	32 814	1,08	1,06	1,04

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

č.ř.	Příspěvková organizace	Skutečnost 2018	Skutečnost 2019	Rozpočet 2020	SR 2020 / Sk 2019	SR 2020 - Sk 2019	SR 2020 - Sk 2018
1	Hvězdárna a planetárium Brno	8 728	8 730	9 196	105,3	466	468
2	TIC BRNO	35 364	37 998	37 629	99,0	-369	2 265
3	Kancelář architekta města Brna	11 169	15 874	16 400	103,3	526	5 231
4	Správa hřbitovů města Brna	16 318	17 061	17 484	102,5	423	1 166
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	36 865	38 945	45 152	115,9	6 207	8 287
6	Veřejná zeleň města Brna	19 283	20 661	22 613	109,4	1 952	3 330
	Životní prostředí	72 466	76 667	85 249	111,2	8 582	12 783
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	1 801	2 033	2 038	100,2	5	237
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	2 216	2 518	2 385	94,7	-133	169
9	Základní škola Brno, Čejkovicská 10	14 569	16 936	17 260	101,9	324	2 691
10	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská 8	18 302	21 312	20 686	97,1	-626	2 384
	Školství, mládež a tělovýchova	36 888	42 799	42 369	99,0	-430	5 481
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	59 031	61 606	68 300	110,9	6 694	9 269
12	Nemocnice Milosrdných bratří - NMB	219 461	238 627	258 860	108,5	20 233	39 399
13	Úrazová nemocnice v Brně - ÚNB	249 103	282 844	289 165	102,2	6 321	40 062
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	32 268	33 844	36 432	107,6	2 588	4 164
	Zdraví	559 863	616 921	652 757	105,8	35 836	92 894
15	DROM, romské středisko	17 780	18 932	19 763	104,4	831	1 983
16	Domov pro seniory Kociánka	84 148	99 614	105 220	105,6	5 606	21 072
17	Domov pro seniory Věstonická	93 200	106 000	115 200	108,7	9 200	22 000
18	Domov pro seniory Foltýnova	56 385	68 520	69 000	100,7	480	12 615
19	Domov pro seniory Koniklecová	15 960	18 683	19 929	106,7	1 246	3 969
20	Domov pro seniory Okružní	15 552	17 863	19 800	110,8	1 937	4 248
21	Domov pro seniory Podpěrova	16 806	18 750	20 224	107,9	1 474	3 418
22	Domov pro seniory Vychodilova	32 311	37 080	39 600	106,8	2 520	7 289
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	30 636	34 604	36 780	106,3	2 176	6 144
24	Domov pro seniory Holásecká	25 083	28 105	30 651	109,1	2 546	5 568
25	Domov pro seniory Kosmonautů	26 858	28 891	30 851	106,8	1 960	3 993
26	Domov pro seniory Nopova	52 850	58 500	64 400	110,1	5 900	11 550
27	Centrum sociálních služeb	83 126	94 892	105 590	111,3	10 698	22 464
	Sociální péče	550 695	630 434	677 008	107,4	46 574	126 313
28	Národní divadlo Brno	214 944	229 870	233 679	101,7	3 809	18 735
29	Centrum experimentálního divadla	27 681	30 378	35 805	117,9	5 427	8 124
30	Městské divadlo Brno	132 079	142 386	147 669	103,7	5 283	15 590
31	Divadlo Radost	15 722	17 222	18 781	109,1	1 559	3 059
32	Filharmonie Brno	56 311	58 857	64 600	109,8	5 743	8 289
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	37 376	41 544	46 443	111,8	4 899	9 067
34	Muzeum města Brna	36 502	40 498	44 000	108,6	3 502	7 498
35	Dům umění města Brna	9 620	10 370	11 849	114,3	1 479	2 229
	Kultura	530 235	571 125	602 826	105,6	31 701	72 591
	CELKEM	1 805 408	2 000 548	2 123 434	106,1	122 886	318 026
	CELKEM bez NMB a ÚNB	1 336 844	1 479 077	1 575 409	106,5	96 332	238 565

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Hvězdárna a planetárium Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor strategického rozvoje a spolupráce

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	48 365	47 024	55 786	56 226	55 120	117,2	98,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	12 371	15 650	16 250	16 332	15 960	102,0	97,7
<i>= toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	32 503	29 174	36 386	36 386	36 915	126,5	101,5
<i>= toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	17 434	20 434	23 729	23 729	28 965	141,7	122,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	3 501		4 709	4 709			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	11 568	8 740	7 948	7 948	7 950	91,0	100,0
Ostatní výnosy	3 491	2 200	3 150	3 508	2 245	102,0	64,0
Náklady celkem	48 365	47 024	55 786	56 226	55 120	117,2	98,0
Spotřeba materiálu	1 782	1 100	1 402	1 401	1 156	105,1	82,5
Spotřeba energie	996	1 160	1 260	1 259	1 183	102,0	94,0
Služby	15 169	10 842	17 587	18 027	17 098	157,7	94,8
<i>= toho:</i> Opravy a udržování	887	770	1 535	1 534	785	101,9	51,2
Mzdové náklady	9 480	9 100	10 219	10 219	10 243	112,6	100,2
<i>= toho:</i> Náklady na platy	8 728	8 453	8 897	8 730	9 196	108,8	105,3
Sociální pojištění a sociální náklady	3 382	3 252	3 483	3 479	3 640	111,9	104,6
Odpisy dlouhodobého majetku	15 615	20 000	19 315	19 315	20 000	100,0	103,5
Daň z příjmů				13			
Ostatní náklady	1 941	1 570	2 520	2 513	1 800	114,6	71,6
Výsledek hospodaření po zdanění							
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-477	-200	-200	-616	-200	100,0	32,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	477	200	200	616	200	100,0	32,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	25,6	33,3	29,1	29,0	29,0	87,0	99,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	26,1	36,4	33,1	33,0	32,5	89,3	98,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	37,8	57,9	44,6	44,2	45,4	78,5	102,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 000	4 000	6 700	6 700	6 000	150,0	89,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	45 100						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	19,2	20,9	20,9	19,5	20,9	100,0	107,2
Průměrný plat (v Kč)	37 882	33 704	35 474	37 308	36 667	108,8	98,3



KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU NA ROK 2020 HVĚZDÁRNY A PLANETÁRIA BRNO

Rozpočet Hvězdárny a planetária Brno, příspěvkové organizace na rok 2020 vychází z předpokladů.

- V roce 2020 bude příspěvek na provoz od zřizovatele ve výši 28 965 tisíc Kč, tj. navýšený oproti roku 2019 o 5 000 tisíc Kč na zajištění provozu organizace, o 2 000 tisíce Kč na odpisy majetku a o 936 tisíc na platy zaměstnanců;
- V příspěvku na provoz od zřizovatele bude zahrnuto 6 000 tisíce Kč na odvod z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb. a 3 200 tisíc Kč na udržitelnost EU projektů, z toho
 - 2 000 tisíc Kč na nové pořady do digitária – dramaturgie kombinující licencované externí pořady s vlastní tvorbou a propagace;
 - 250 tisíc Kč na udržitelnost projektu IPRM Přírodovědné kognitorium – vědecká stezka;
 - 950 tisíc Kč na udržitelnost projekt Přírodovědné digitarium – návštěvnické centrum – zajištění technického provozu a mzdové náklady včetně odvodů pro pracovníky zajišťující technický provoz.
- Výnosy vlastní na rok 2020 předpokládáme ve výši: tržby za vlastní výkony (za vstupné) 14 430 tisíc Kč; tržby za zboží 1 530 tisíc Kč; ostatní výnosy (reklama, propagace a krátkodobé pronájmy) 2 245 tisíc Kč. Vlastní výnosy plánujeme v roce 2020 ve stejné výši jako v roce 2019, navýšeny o inflaci cca 2 %.
- V roce 2020 odhadujeme položku odpisy ve výši 20 000 tisíc Kč, položku výnosy z transferů – transferový podíl k přijatým dotacím na 7 950 tisíc Kč. Odpisy plánujeme ve stejné výši roku 2019, výnosy z transferů byly poníženy o 790 tisíc Kč z důvodů prodloužení použitelnosti majetku pořízeného z transferu EU.
- Položky spotřeba materiálu, spotřeba energie, opravy a udržování i ostatní náklady plánujeme v roce 2020 ve stejné výši jako v roce 2019, pouze navýšeny o inflaci cca 2 %. Položku služby odhadujeme zhruba ve výši skutečných nákladů v roce 2019.
- V roce 2020 počet zaměstnanců Hvězdárny a planetária Brno udržíme na plánované výši roku 2019, tj. 20,9 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 byly navýšeny oproti rozpočtu roku 2019 s ohledem na očekávané zvýšení platů od ledna 2020, tj. položka mzdové náklady o 1 143 tisíc Kč a související odvody pojistného o 388 tisíc Kč.

Celkové náklady a výnosy organizace na rok 2020 odhadujeme ve výši 55 120 tisíc Kč, což představuje 117,2 % rozpočtu roku 2019 a 98,0 % skutečnosti roku 2019. V roce 2020 předpokládáme vyrovnaný rozpočet, případným zlepšeným hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti (zejména reklama, propagace, krátkodobé užívání majetku) pokryjeme ztrátu z hlavní činnosti organizace.

Ředitel Hvězdárny a planetária Brno, příspěvkové organizace

V Brně dne 10. února 2020, č.j. *EO 32/2020*



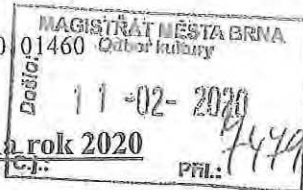
Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace - celková

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB a KMCR

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	201 346	95 757	182 413	180 364	102 704	107,3	56,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	113 291	25 576	99 379	99 028	25 576	100,0	25,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	86 870	69 867	82 420	80 477	76 814	109,9	95,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	82 272	68 042	77 981	76 059	74 992	110,2	98,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 228		2 259	2 239			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	537		240	240			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 833	1 825	1 940	1 939	1 822	99,8	94,0
Ostatní výnosy	1 185	314	614	859	314	100,0	36,6
Náklady celkem	200 283	95 757	182 413	180 355	102 704	107,3	56,9
Spotřeba materiálu	1 973	830	2 664	2 300	840	101,2	36,5
Spotřeba energie	639	1 630	2 210	1 204	1 625	99,7	135,0
Služby	70 291	32 011	40 911	42 750	32 435	101,3	75,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 248	908	1 100	966	961	105,8	99,5
Mzdové náklady	37 823	34 788	43 146	41 801	40 500	116,4	96,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	35 364	31 917	39 780	37 998	37 629	117,9	99,0
Sociální pojištění a sociální náklady	14 398	12 850	16 278	15 602	14 945	116,3	95,8
Odpisy dlouhodobého majetku	6 624	6 720	6 939	7 278	7 760	115,5	106,6
Daň z příjmů	1 807	660	3 185	2 153	1 280	193,9	59,5
Ostatní náklady	66 728	6 268	67 080	67 267	3 319	53,0	4,9
Výsledek hospodaření po zdanění	1 063			9			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-3 843	-6 000	-6 000	-6 522	-6 000	100,0	92,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	4 906	6 000	6 000	6 531	6 000	100,0	91,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	56,6	26,7	54,5	54,9	24,9	93,2	45,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	57,6	27,8	55,6	56,1	26,1	94,0	46,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaučtovávaných odpisů) v %	58,5	28,7	56,6	57,2	26,9	93,8	47,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	3 635	3 719	3 823	3 823	4 745	127,6	124,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	320	1 420	2 920	1 413	2 850	200,7	201,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	110,0	114,0	112,2	106,2	114,0	100,0	107,3
Průměrný plat (v Kč)	26 791	23 331	29 545	29 816	27 507	117,9	92,3



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Celkem návrh finančního plánu výnosů 102.704 tis. Kč
 Celkem návrh finančního plánu nákladů 102.704 tis. Kč

Odchyly mezi schváleným rozpočtem na rok 2020 a skutečností dosaženou k 31. 12. 2019, popřípadě mezi rozpočtem roku 2019 a rozpočtem 2020:

- **položka výnosy z vlastních výkonů a zboží – rozpočet 2020 je nižší, v porovnání se skutečností**
 k 31. 12. 2019, o částku **73.452 tis. Kč:**

z toho *58.000 tis. Kč* je výnos z prodeje vstupenek na akci MOTO GP, který je „zařazen“ do rozpočtu na základě úpravy finančního plánu po podpisu smlouvy s organizátorem, kdy je jasné, že opravdu budeme vstupenky prodávat,

z toho *8.000 tis. Kč* je navýšení výnosů z projektu Vánoce. V ročním plánu máme položku výnosy, z Vánoc v částce 8.100 tis. Kč (což je zaučený příjem ze stánků), po provedeném výběrovém řízení a vyhodnocení nabídek stánkařů máme konečnou informaci o výnosech, a provádíme každoročně úpravu finančního plánu na aktuální výši výnosů,

z toho *-1.491 tis. Kč* plánované výnosy střediskem technická produkce nebyly dosaženy,

z toho *8.943 tis. Kč* – divize marketing a cestovní ruch – došlo k výraznému navýšení výnosů u prodeje vstupenek na věž, do Brněnského podzemí, došlo k markantnímu navýšení prodeje suvenýrů,

- **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 2019 je nižší než dosažená skutečnost, neboť došlo k nedočerpání některých účelových příspěvků – podrobný přehled uvedeme ve Zprávě o činnosti za rok 2019. Rozdíl mezi rozpočtem 2019 a rozpočtem 2020 byl okomentován při předložení Návrhu rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020.

- **položka ostatní výnosy**

rozdíl mezi rozpočtovanou částkou 314 tis. Kč a dosaženou skutečností 2019 ve výši 859 tis. Kč, je částka 545 tis. Kč. Částka rozpočtovaná na rok 2020 je tvořena 300 tis. Kč – Kino ART – Europa Cinemas (promítání evropských filmů) a 14 tis. Kč výnosů na středisku provozním. V rozpočtu 2020 nejsou zohledněny kurzové rozdíly a proúčtování neuplatněného DPH, toto napravíme při sestavování rozpočtu na další rok a zahrneme všechny související položky do rozpočtu.

Rozdíl u nákladových položek, v porovnání rozpočtu 2020 se skutečností za rok 2019, je úzce spjat se zdůvodněním výnosové části rozpočtu – tzn., že odchylky souvisejí s MOTO GP, Vánocemi, výnosy ze vstupného na divizi marketing a cestovní ruch, se snížením a zvýšením příspěvku zřizovatele, a výši přijatých dotací.

V Brně dne: 4. 2. 2020

Zpracovala:

ředitelka organizace

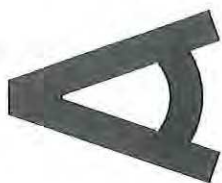
Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

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

Správce rozpočtových prostředků: Úsek 1.náměstka primátorky MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	26 453	34 534	42 064	28 542	49 349	142,9	172,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží				118			
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	26 299	34 534	42 064	28 424	49 349	142,9	173,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	26 003	34 534	41 304	27 786	49 349	142,9	177,6
Výnosy z transferů od městských částí	296		760	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	154						
Náklady celkem	26 453	34 534	42 064	28 243	49 349	142,9	174,7
Spotřeba materiálu	398	500	1 375	1 825	2 150	430,0	117,8
Spotřeba energie	246	500	500	373	600	120,0	160,9
Služby	5 515	7 034	9 288	5 229	9 500	135,1	181,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	147	1 500	1 500	174	1 500	100,0	862,1
Mzdové náklady	13 809	15 300	15 889	19 503	18 700	122,2	95,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	11 169	12 900	13 460	15 874	16 400	127,1	103,3
Sociální pojištění a sociální náklady	4 646	7 300	7 552	6 718	5 900	80,8	87,8
Odpisy dlouhodobého majetku	1 661	1 700	1 700	1 137	1 200	70,6	105,5
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	178	2 200	5 760	-6 542	11 299	513,6	-172,7
Výsledek hospodaření po zdanění				299			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti				299			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %				0,4			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložení odvodu z fondu investic) v %				0,4			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %				0,4			
Výše uložení odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	13 670	25 522	25 657	19 331	18 110	71,0	93,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	28,3	36,0	36,0	35,3	50,0	138,9	141,8
Průměrný plat (v Kč)	32 947	29 861	31 157	37 527	27 333	91,5	72,8



Kancelář
architekta
města Brna

KOMENTÁŘ K SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU KANCELÁŘE ARCHITEKTA MĚSTA BRNA, P. O. NA ROK 2020

Na rok 2020 má Kancelář architekta města Brna, p. o. (dále jen „KAM“) schválený provozní příspěvek 35 349 tis. Kč, účelové příspěvky na organizaci soutěží a projekty 14 000 tis. Kč. Investiční příspěvek na rekonstrukci objektu Zelný trh 13 činí 3 000 tis. Kč. Největší položku ve schváleném rozpočtu na rok 2020 tvoří investiční výdaje, které souvisí se zadanými úkoly na zpracování Návrhu změn ÚPmB (3 000 tis. Kč) a zpracování Návrhu ÚPmB (12 000 tis. Kč).

Kancelář architekta města Brna plánuje využít rozpočet na r. 2020 na následující odbornou činnost:

- pracovat na jednotlivých **změnách ÚPmB** a jejich následných projednáváních,
- pokračovat v pracích na **novém ÚPmB**,
- tvorbu urbanistických / dopravních **územních studií** (personální zdroje, subdodavatele na specializace, 3D vizualizace daného území),
- 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 oblastech veřejného prostoru a územního plánování,
- **informační kampaň** k Návrhu nového ÚPmB a k Návrhu změn ÚPmB – balíček 43-,
- přípravu **odborných stanovisek** pro činnost samosprávy v oblasti urbanismu, územního plánování a veřejného prostoru,
- vytvářet a spolupracovat s odbory MMB na tvorbě a aktualizaci **prostorových dat o městě** a rozvoj již vytvořených **analýz a průzkumů** urbanistického rozvoje města.

Předpokládané rozvržení nákladů na rok 2020:

Finanční rozvaha na rok 2020 vychází z nákladů vynaložených v roce 2019 a s ohledem na zadané úkoly na rok 2020. Z toho důvodu byly finanční prostředky rozvrženy do následujících stěžejních nákladů:

Spotřebu materiálu a ostatní náklady: 2 150 / 11 299 (v tis. Kč)

U spotřebního materiálu se jedná například o kancelářské potřeby, tisk mapových podkladů a plakátů na akce KAM, tisk propagačních materiálů a drobný spotřební materiál s pořizovací cenou do 1.000,- Kč s dobou použitelnosti kratší než 1 rok. U ostatních nákladů se jedná převážně o náklady z drobného dlouhodobého majetku (drobnější software a odborná literatura). V ostatních nákladech jsou zahrnuty ceny a odměny k soutěžím.

Služby: 9 500 (v tis. Kč)

Převážná část nákladů slouží k naplnění hlavní činnosti KAM – odborné konzultace, zpracování a prezentace podkladů, průzkumů, zajišťování vyjádření, organizaci akcí pro veřejnost apod. Do těchto nákladů jsou zahrnuty i fixní náklady organizace, jako jsou náklady na správu IT sítě, vedení účetnictví, telefonní služby a další náklady spojené s provozem KAM. Zde jsou zahrnuty i náklady spojené s organizací urbanistických a architektonických soutěží (zasedání porot, odměny porotcům, catering atd.).

Mzdové náklady: 18 700 (v tis. Kč)

Mzdové náklady zahrnují předpokládané náklady na platy a odměny vyplývající z různých forem pracovních vztahů (HPP, DPP nebo DPC) včetně mzdových nákladů na zpracování změn ÚPmB a nového ÚPmB. Počet pracovníků udává pouze množství zaměstnanců na HPP, organizace však zaměstnává na DPP pravidelně cca 7-10 studentů a příležitostně další osoby, které spolupracují na konkrétních projektech.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku: 18 110 (v tis. Kč)

Část investičního transferu (3 000 tis. Kč) je alokována na zpracování změn ÚPmB (platy zaměstnanců, spotřební materiál, subdodavatelé). Částka 12 000 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 (3 000 tis. Kč) a na fyzický model k soutěži na cyklostezku na přehradě (110 tis. Kč).

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

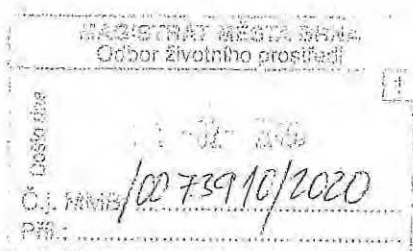
Příspěvková organizace: Správa hřbitovů města Brna

Správce rozpočtových prostředků: Odbor životního prostředí

v tis Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/SR 2019 (v %)
Výnosy celkem	47 200	49 254	54 835	50 470	54 530	110,7	108,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	9 215	8 000	8 000	9 626	8 000	100,0	83,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	34 511	36 454	44 135	38 673	42 730	117,2	110,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	34 511	36 454	44 135	38 673	42 730	117,2	110,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	3 474	4 800	2 700	2 171	3 800	79,2	175,0
Náklady celkem	47 110	49 254	54 835	50 200	54 530	110,7	108,6
Spotřeba materiálu	1 477	1 900	1 900	1 490	2 000	105,3	134,2
Spotřeba energie	1 607	3 000	2 000	1 804	3 000	100,0	166,3
Služby	13 260	14 595	18 270	14 527	16 555	113,4	114,0
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 982	4 800	3 700	3 861	3 800	79,2	98,4
Mzdové náklady	16 529	16 279	17 469	17 301	17 784	109,2	102,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	16 318	15 979	17 169	17 061	17 484	109,4	102,5
Sociální pojištění a sociální náklady	6 816	6 590	7 106	7 080	7 191	109,1	101,6
Odpisy dlouhodobého majetku	4 825	4 790	4 790	4 786	4 900	102,3	102,4
Daň z příjmu	40	100	100	82	100	100,0	122,0
Ostatní náklady	2 556	2 000	3 200	3 130	3 000	150,0	95,8
Výsledek hospodaření po zdanění	90			270			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-11	-300	-300	-31	-300	100,0	967,7
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	101	300	300	301	300	100,0	99,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	19,6	16,2	14,6	19,2	14,7	90,3	76,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	19,6	16,2	14,6	19,2	14,7	90,3	76,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	21,8	18,0	16,0	21,2	16,1	89,6	76,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 402	26 410	26 765	26 396	29 898	113,2	113,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	150						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	55,9	55,0	55,0	56,0	57,0	103,6	101,8
Průměrný plat (v Kč)	24 326	24 211	26 014	25 388	25 561	105,6	100,7

SPRÁVA HŘBITOVŮ MĚSTA BRNA
příspěvková organizace, Vídeňská 96, 639 00 Brno
zapsaná v OR vedeném Krajským soudem v Brně, odd.Pr, vložka 10



Statutární město Brno
vedoucí OŽP MMB
Kouničova 67
601 67 Brno

Váš dopis značky/ze dne

Naše značka

Vyřizuje/linka

Datum

Ř/ 55 /20/MK

11.2.2020

Věc:

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

V příloze zasílám tabulku Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020.

Pro rok 2020 schválilo Zastupitelstvo města Brna naši organizaci příspěvek na provoz ve výši 42 730 tis.Kč. V nákladech ani ve výnosech neočekáváme žádné výrazné odchylky proti roku 2019 kromě těch daných účelovými příspěvky.

Z příspěvku na provoz je 12 účelové určených příspěvků, z nichž nejvyšší jsou:

- na regeneraci zeleně – 2 000 tis.Kč
- na koncepci rozvoje, obnovy a údržby zeleně na ÚH – 2 000 tis.Kč
- na koncepci rozvoje, obnovy a údržby zeleně – 546 tis.Kč
- na pořízení 7 ks počítačů vč. software – 210 tis.kč
- na navýšení platů stávajících zaměstnanců - 1 000 tis.Kč

Pro rok 2020 schválilo ZMB naši organizaci transfer na investice ve výši 29 898 tis.Kč:

- zametací stroj – 5 124 tis.Kč
- osobní užitkové vozidlo – 520 tis.Kč
- speciální automobil – pracovní plošina – 2 600 tis.Kč
- stroj na mechanické odstraňování plevelů z komunikací – 63 tis.Kč
- užitkové vozidlo do 3,5t, vč. nástavby – 870 tis.Kč
- nákladní automobil, vč. kontejnerové nástavby – 2 300 tis.Kč
- technické zhodnocení objektů na ÚH Jihlavská (ORG 2767) – 9 792 tis.Kč
- rozšíření hřbitova v Líšni – 328 tis.Kč
- kompletní rekonstrukce soklů u obřadní síně na ÚH – 986 tis.Kč
- rozšíření pohřebiště v Soběšicích – 500 tis.Kč
- prodejna květin na ÚH – 1 815 tis.Kč
- rekonstrukce asfaltových cest na ÚH – 5 000 tis.Kč

S pozdravem

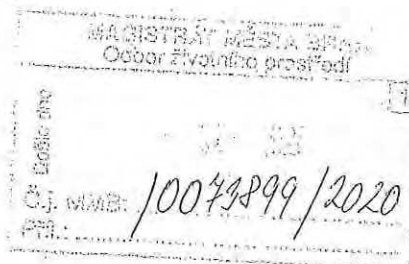
Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Zoo Brno a stanice zájmových činností

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

	v tis. Kč						
	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	109 606	104 588	109 163	110 279	118 594	113,4	107,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	35 706	33 928	34 317	36 147	37 354	110,1	103,3
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	66 939	67 301	71 178	70 016	76 771	114,1	109,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	61 507	61 643	64 227	64 227	70 956	115,1	110,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 304	4 503	5 796	4 633	4 660	103,5	100,6
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 128	1 155	1 155	1 156	1 155	100,0	99,9
Ostatní výnosy	6 961	3 359	3 668	4 116	4 469	133,0	108,6
Náklady celkem	109 596	104 588	109 163	110 273	118 594	113,4	107,5
Spotřeba materiálu	10 081	8 572	8 932	10 255	9 023	105,3	88,0
Spotřeba energie	4 606	4 537	5 164	5 236	5 150	113,5	98,4
Služby	21 507	19 681	21 235	20 753	20 437	103,8	98,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	8 162	7 480	7 641	8 316	7 604	101,7	91,4
Mzdové náklady	38 877	39 458	40 476	40 357	46 774	118,5	115,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	36 865	38 454	38 959	38 945	45 152	117,4	115,9
Sociální pojištění a sociální náklady	14 863	14 908	15 063	15 191	18 197	122,1	119,8
Odpisy dlouhodobého majetku	11 811	12 136	12 136	12 099	12 512	103,1	103,4
Daň z příjmů		25	25		25	100,0	
Ostatní náklady	7 851	5 271	6 132	6 382	6 476	122,9	101,5
Výsledek hospodaření po zdanění	10			6			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-365	-300	-300	-537	-300	100,0	55,9
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	375	300	300	543	300	100,0	55,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	32,6	32,4	31,4	32,8	31,5	97,1	96,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	32,6	32,4	31,4	32,8	31,5	97,1	96,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	36,5	36,7	35,4	36,8	35,2	96,0	95,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	40 450	38 000	29 565	29 565	40 599	106,8	137,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	220			600	600		100,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	116,0	121,0	121,0	118,9	121,0	100,0	101,8
Průměrný plat (v Kč)	26 483	26 483	26 831	27 295	31 096	117,4	113,9

Odbor životního prostředí MMB

Kounicova 67
601 67 Brno

Věc: Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Celkové výnosy v roce 2020 jsou přibližně o 8,4 mil. Kč vyšší než dosažená skutečnost 2019. Největší nárůst představují výnosy z transferů od zřizovatele ve výši 6,76 mil. Kč. Nárůstem je pokryto zvýšení mezd a souvisejících odvodů v roce 2020. Byl také navýšen objem účelových příspěvků zřizovatele na provoz z částky 10,4 mil. Kč v roce 2019 na 12,35 mil. Kč. Zoo Brno získalo navíc 1 mil. Kč na opravu hygienických zařízení pro návštěvníky, 0,6 mil. Kč na vzdělávací prvky pro novou expozici šimpanzů a 0,6 mil. Kč na pokrytí nárůstu cen krmiva. Ostatní výnosy zůstávají na stejné úrovni jako v dosažené skutečnosti 2019 s výjimkou výnosů z vlastních výkonů a zboží, kde Zoo Brno počítá s výnosy o 1,2 mil. Kč vyššími. Zoo Brno jako školské zařízení získává také prostředky na platy pedagogů od Krajského úřadu Jihomoravského kraje zhruba ve výši 1,3 mil. Kč.

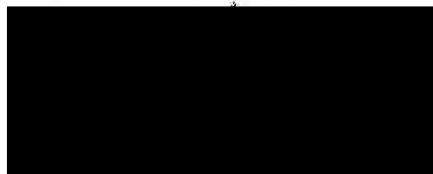
Rozhodující položkou ve spotřebě materiálu jsou náklady na krmivo. I když vlivem nárůstu cen došlo ke zvýšení nákladů na krmivo, tak ve spotřebě materiálu je plánována úspora 1,2 mil. Kč, protože nepředpokládáme takové výkyvy ve změně stavu zásob vlastní výroby – zvířata jako v roce 2019. Vlivem vysoutěžené ceny za energie se nepočítá s nárůstem nákladů, naopak je plán 2020 nepatrně nižší proti skutečnosti 2019. U odpisů dochází k nárůstu v důsledku zařazování nových investic. Velký nárůst je u mzdových nákladů a s nimi souvisejících odvodů vlivem nárůstu mezd ve státní sféře.

Prostředky ve výši 40.599 tis. Kč, představující transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele, budou použity na 3 strojní investice v celkové výši 1.950 tis. Kč – užitkový automobil, elektrovozíky a geodetická robotická stanice a 6 stavebních investic v celkové výši 38.649 tis. Kč - Expozice pižmoňů, Oplocení areálu, Provizorní vstup s autobusy, lanovka, Klondike, Šimpanzi III. etapa 2020, Vstupní objekt s parkovištěm a Skladovací prostory v zázemí (montované haly).

U stavebních investic žádáme o převod nevyčerpaných prostředků z roku 2018 u akce "Šimpanzi - II. etapa" ve výši 6.601.579,40 Kč a u akce "Šimpanzi - III. etapa" ve výši 151.440,- Kč do roku 2020. Dále žádáme o převod nevyčerpaných prostředků z roku 2019 u akce „Šimpanzi III. etapa 2019“ ve výši 565.000,- Kč, Oplocení areálu Zoo ve výši 438.643,44 Kč, Žirafy – přístavba stájí ve výši 7.765.683,50 Kč, Himaláj I. etapa ve výši 2.000.000,- Kč a Expozice lední medvěd – rekonstrukce ve výši 3.539.690,12 Kč.

V roce 2020 se nepočítá se zvyšováním kmenových pracovníků. Plánovaný počet pracovníků na rok 2020 je stejně jako v předchozích letech rozhodující měrou ovlivněn počtem pracovníků přidělených Úřadem práce. Jejich počet kolísá od 5 do 25 osob a smlouva na další období se uzavírá ve druhé polovině roku.

S pozdravem



V Brně dne 7.2.2020



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Veřejná zeleň města Brna, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	64 887	61 524	69 365	69 416	69 728	113,3	100,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	13 209	7 400	13 500	15 564	10 000	135,1	64,3
<i>= toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	46 274	46 324	48 065	47 766	51 728	111,7	108,3
<i>= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	44 478	44 560	46 301	45 962	49 964	112,1	108,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 796	1 764	1 764	1 804	1 764	100,0	97,8
Ostatní výnosy	5 404	7 800	7 800	6 086	8 000	102,6	131,4
Náklady celkem	63 701	61 524	69 365	68 202	69 728	113,3	102,2
Spotřeba materiálu	9 157	6 559	8 491	8 237	7 500	114,3	91,1
Spotřeba energie	2 021	3 200	2 079	1 914	2 000	62,5	104,5
Služby	11 216	10 000	13 554	13 428	12 654	126,5	94,2
<i>= toho: Opravy a udržování</i>	5 481	7 000	7 650	7 604	7 000	100,0	92,1
Mzdové náklady	19 608	19 765	21 072	20 957	23 013	116,4	109,8
<i>= toho: Náklady na platy</i>	19 283	19 355	20 662	20 661	22 613	116,8	109,4
Sociální pojištění a sociální náklady	7 963	8 000	8 645	8 404	9 000	112,5	107,1
Odpisy dlouhodobého majetku	11 820	12 500	12 866	12 631	13 861	110,9	109,7
Daň z příjmů	510	100	958	958	100	100,0	10,4
Ostatní náklady	1 406	1 400	1 700	1 673	1 600	114,5	95,6
Výsledek hospodaření po zdanění	1 186			1 214			
<i>z toho: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	-1 719	-500	-500	-3 316	-1 000	200,0	20,2
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	2 905	500	500	4 530	1 000	200,0	22,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	20,7	12,0	19,5	22,8	14,3	119,2	62,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	20,7	12,0	19,5	22,8	14,3	119,2	62,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	25,5	15,1	23,9	28,0	17,9	118,6	63,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	27 171	20 675	21 113	20 997	3 929	19,0	18,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	375	350	350	350	1 000	285,7	285,7
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	53,0	55,0	55,0	54,4	57,0	103,6	104,8
Průměrný plat (v Kč)	30 348	29 326	31 306	31 656	33 060	112,7	104,4



Magistrát města Brna
Odbor životního prostředí
Kounicova 67
601 67 Brno

NAŠE ZNAČKA EPÚ/

/2020

VYŘIZUJE/TELEFON

V BRNĚ DNE 6. 2. 2020

VĚC: Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Návrh rozpočtu VZmB na rok 2020 je sestaven jako vyrovnaný. Náklady se rovnají výnosům a to ve výši 69 728 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 tržby jsou v roce 2020 navýšeny o dvě stě tisíc korun, zde se očekává vyšší příjem z veřejné sbírky a vyšší použití prostředků investičního fondu.

Výnosy z transferů od zřizovatele na rok 2020 jsou stanoveny ve výši 49 964 tis. Kč.

V letošním návrhu rozpočtu počítáme také s částkou 1 764 tis. Kč, která plyne z odpisů majetku předaného naší organizaci, který byl pořízen zřizovatelem z dotací ve výši poměrné části podle transferových podílů.

Tuto částku budeme upravovat v prvním čtvrtletí roku 2020, kdy dle nově zařazeného majetku byl přepočítán transferový podíl.

2. Plánované náklady

Plán roku 2020 je stanoven na úrovni výnosů 2020.

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

Navýšení proběhla u položky Mzdových nákladů a sociálního pojištění, kde došlo k navýšení mzdových prostředků na zřízení dvou pracovních míst, které jsou v plánu na rok 2020 a navýšení platů, které vláda schválila od ledna 2020.

A u odpisů, kde se projeví zařazení vybudovaného investičního majetku a strojů a zařízení – například, vybudování schodů na Baštách, revitalizace Staré Ponávky, vybudování osvětlení kolem dětského hřiště, nákupu dvou elektromobilů a další.

V prvním čtvrtletí plánujeme úpravu našeho rozpočtu dle vývoje situace v oblasti Výnosů z doplňkové činnosti.

3. Rozpis akcí financovaných jak z přidělených transferů, tak z Investičního fondu.

Investiční transfery financované naším zřizovatelem budou ve výši 3 929 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 – Špilberk Pellicova 12 – Rekonstrukce zázemí VZmB v areálu NKP Špilberk, finanční prostředky z veřejné sbírky na vybudování lavičky Václava Havla.

A dále sadové úpravy na dvě naše stavby, u kterých je naplánováno dokončení do roku 2020 a to Realizace hřiště podél ulice Lužánecká a Rekonstrukce parku Denisovy sady – schody z ulice Bašty.

Z fondu investic je na rok 2020 naplánováno pořízení strojních, stavebních a ostatních investic. V plánu je zařazena projektová dokumentace na rekonstrukci zázemí VZmB v areálu NKP Špilberk, projektová dokumentace na „Cukrárnu v parku Lužánky“, obnovení mlátových cest v Lužánkách, oprava zdí v parku Denisovy sady, oprava dětského hřiště ve Wilsonově lese a tam též opravy cest a zdí, které tyto opravy potřebují.

Nákup dvou elektromobilů, které se měly pořízovat v roce 2019 a protože Fond životního prostředí čeká na rozhodnutí ministra ŽP o poskytnutí prostředků ze SFŽP, je nákup pozastaven a posunuje se do roku 2020. Schválená dotace na elektromobily by měla být ve výši jednoho milionu korun.

Dále cisternu na vodu, koše na prostranství před Janáčkovým divadlem, nakladač Vermeer s příslušenstvím – což budou stromové vidle a lopata 4v 1 a malý nákladní elektromobil.

S pozdravem

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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Mateřská škola Brno, Štolcova 51, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/SK 2019 (v %)
Výnosy celkem	3 339	3 132	3 201	3 725	3 588	114,6	96,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	285	270	270	284	268	99,3	94,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	2 925	2 792	2 861	3 427	3 280	117,5	95,7
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	950	950	1 019	1 019	997	104,9	97,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 975	1 842	1 842	2 408	2 283	123,9	94,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	129	70	70	14	40	57,1	285,7
Náklady celkem	3 339	3 132	3 201	3 687	3 588	114,6	97,3
Spotřeba materiálu	306	278	288	304	282	101,4	92,8
Spotřeba energie	181	210	210	146	238	113,3	163,0
Služby	214	175	175	273	180	102,9	65,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	39	50	50	82	40	80,0	48,8
Mzdové náklady	1 845	1 711	1 753	2 099	2 068	120,9	98,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	1 801	1 670	1 700	2 033	2 038	122,0	100,2
Sociální pojištění a sociální náklady	638	635	652	733	734	115,6	100,1
Odpisy dlouhodobého majetku	13	13	13	13	13	100,0	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	142	110	110	119	73	66,4	61,3
Výsledek hospodaření po zdanění				38			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti				38			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	8,5	8,6	8,4	7,7	7,5	86,6	97,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	8,5	8,6	8,4	7,7	7,5	86,6	97,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	8,6	8,7	8,5	7,7	7,5	86,6	97,0
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	5,6	5,8	5,8	6,9	6,4	109,8	92,3
Průměrný plat (v Kč)	26 705	23 994	24 425	24 553	26 661	111,1	108,6



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 2020

Rozpočet na r.2020 je vyrovnaný k výrazným změnám v závěru roku 2019 nedošlo.

Pouze navýšení prostředků na platy a s tím spojených sociálních nákladů vyplývá z navýšení platových tarifů zaměstnanců ve školství od 1.1.2020.

Úspory zaznamenáváme ve spotřebě energií, což přičítáme zapojením dodávání energií prostřednictvím centralizovaného zadávání.

Prostředky z odpisů budou použity na pořízení interaktivní tabule ke zkvalitnění a obohacení vzdělávání dětí v naší MŠ

Zpracovala: [REDACTED]

Brno 23.1.2020

MATEŘSKÁ ŠKOLA BRNO,
Štolcova 51, 618 00 Brno
příspěvková organizace
IČ: 750 03 902
tel.: 548 530 836 [REDACTED]

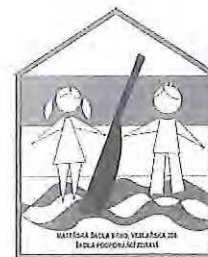
Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Mateřská škola Brno, Veslařská 256, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	4 088	3 863	3 954	4 476	4 144	107,3	92,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	394	372	372	386	372	100,0	96,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	3 523	3 401	3 492	3 967	3 692	108,6	93,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	1 189	1 154	1 245	1 245	1 245	107,9	100,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 235	2 225	2 225	2 700	2 425	109,0	89,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	77						
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	22	22	22	22	22	100,0	100,0
Ostatní výnosy	171	90	90	123	80	88,9	65,0
Náklady celkem	4 074	3 863	3 954	4 476	4 144	107,3	92,6
Spotřeba materiálu	411	345	355	373	360	104,3	96,5
Spotřeba energie	139	185	185	141	190	102,7	134,8
Služby	258	235	235	287	240	102,1	83,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	90	90	90	93	60	66,7	64,5
Mzdové náklady	2 274	2 189	2 249	2 576	2 417	110,4	93,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	2 216	2 159	2 209	2 518	2 385	110,5	94,7
Sociální pojištění a sociální náklady	811	801	822	922	858	107,1	93,1
Odpisy dlouhodobého majetku	57	57	57	57	57	100,0	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	124	51	51	120	22	43,1	18,3
Výsledek hospodaření po zdanění	14						
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	14						
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	9,7	9,6	9,4	8,6	9,0	93,2	104,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	9,7	9,6	9,4	8,6	9,0	93,2	104,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši začítovaných odpisů) v %	9,8	9,8	9,5	8,7	9,1	93,1	104,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	7,0	6,9	6,9	6,7	6,7	96,5	100,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	26 419	26 075	26 679	31 507	29 842	114,4	94,7
Průměrný plat (v Kč)							



Mateřská škola Brno, Veslařská 256, příspěvková organizace

Statutární město Brno
OŠMT MMB
Dominikánské nám. 3
601 67 Brno

V Brně dne 3. 2. 2020

Komentář ke schválenému rozpočtu na rok 2020

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

Náklady na prodloužený provoz jsou vyšší než u běžných mateřských škol z důvodu nutnosti personálního i provozního zajištění prodlouženého provozu.

Rozpočet na rok 2020 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 2020 bude pravděpodobně nutné obnovit a pořídit některé spotřebiče - pračka, myčka, sušička) a provést výmalbu několika místností.

Fond investic využijeme pro rok 2020 na další investiční opravy v suterénu školy.

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

Mateřská škola Brno
Veslařská 256
příspěvková organizace

ředitelka školy

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Základní škola Brno, Čejkovická 10, 628 00 Brno

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (RS/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (RB/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	29 340	28 876	32 542	33 174	33 239	115,1	100,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 494	1 550	1 250	1 565	1 610	103,9	102,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	27 815	27 286	31 027	31 240	31 609	115,8	101,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	8 038	7 996	8 134	8 134	8 059	100,8	99,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	18 639	18 540	21 593	21 634	23 050	124,3	106,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů				702			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 138	750	1 300	770	500	66,7	64,9
Ostatní výnosy	31	40	265	369	20	50,0	5,4
Náklady celkem	29 287	28 876	32 542	33 152	33 239	115,1	100,3
Spotřeba materiálu	473	598	800	646	800	133,8	123,8
Spotřeba energie	1 587	2 100	2 000	1 512	1 800	85,7	119,0
Služby	1 777	1 900	2 100	2 100	1 983	104,4	94,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	479	600	800	655	700	116,7	106,9
Mzdové náklady	15 082	14 100	16 660	17 599	17 500	124,1	99,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	14 569	13 860	16 090	16 936	17 260	124,5	101,9
Sociální pojištění a sociální náklady	5 367	4 920	5 874	6 225	6 001	122,0	96,4
Odpisy dlouhodobého majetku	4 461	4 458	4 458	4 450	4 455	99,9	100,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	540	800	650	620	700	87,5	112,9
Výsledek hospodaření po zdanění	53			22			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	53			20			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti				2			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,1	5,4	3,8	4,7	4,8	90,2	102,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,8	6,1	4,3	5,3	5,4	88,6	102,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	6,0	6,3	4,5	5,5	5,6	88,1	102,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	3 614	3 614	3 614	3 614	3 614	100,0	100,0
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	42,0	42,0	42,0	44,0	42,0	100,0	95,5
Průměrný plat (v Kč)	28 907	27 500	31 925	32 076	34 246	124,5	106,8

KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
ZŠ BRNO, ČEJKOVICKÁ 10 NA ROK 2020

Hospodaření školy v roce 2020- škola bude hospodařit s finančními prostředky poskytnutými ze strany:

1) Statutárního města Brna - zřizovatel

Na základě usnesen Z8/12 ZMB konaného dne 10.12.2019 byl škole schválen neinvestiční příspěvek na rok 2020 ve výši 8 059 tis Kč. Škola sestavila níže uvedený návrh finančního plánu na rok 2020.

Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Celková výše finančního neinvestičního příspěvku 8 059 tis. Kč

z toho:

- příspěvek na provoz 4 445 tis. Kč
- odvod z fondu investic dle §28 zákona 250/2000 Sb 3 614 tis. Kč

Finanční prostředky přidělené na odpisy ve výši 3 614 tis. Kč zpětně odvádíme 1x měsíčně na příjmový účet Magistrátu města Brna. Jedná se odpisy z pořizovacích cen - budova školy, budova víceúčelové tělocvičny, víceúčelové hřiště, myčka nádobí, víceúčelový traktor.

2) Státního rozpočtu prostřednictvím Jihomoravského kraje

- neinvestiční státní příspěvek na přímé náklady na vzdělávání, ONIV, OPP rozepisovaných pro školu krajským úřadem

Výše státní dotace je v rozpočtu na rok 2020 stanovena v návaznosti na předpokládaný stav žáků a na nárůst mzdových prostředků schválených pro školství v aktuálním roce.

3) Transfery od jiných ÚSC a ostatních subjektů

“Podpora škol formou projektů zjednodušeného vykazování-šablony pro MŠ a ZŠ II. Projekt od 1.9. 2018 do do 31.8.2020. Neinvestiční příspěvek na náklady spojené s projektem jsou zpracovány v rozpočtu poměrnou částí na rok 2020.

Náklady - čerpání na jednotlivých nákladových účtech předpokládáme:

Účet 501 Spotřeba materiálu - materiál na údržbu a zajištění provozuschopnosti objektu školy a víceúčelové tělocvičny a materiál pro výchovněvzdělávací proces.

Účet 502 Spotřeba energie - Voda, teplo, elektrická energie.

Účet 511 Opravy a udržování

Náklady spojené s udržováním stavebnětechnického stavu objektu školy a víceúčelové tělocvičny včetně zajištění pravidelných revizí.

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

Účet 558 Ostatní služby - nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku, výměna hasicích přístrojů v celém objektu školy (po životnosti).

Účet 551 Odpisy


Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – čerpání bude probíhat v souladu s odpisovým plánem na rok 2020.


Výnosy

Účet 602 - školné za pobyt ve školní družině, tržby za vedení kroužků (z těchto tržeb budou hrazeny dohody o provedení práce vedoucím kroužků, za pronájem nebytových prostor-aula (konání kulturních, společenských akcí, přednášková činnost, příjmy z pronájmu nebytových prostor (učebny, víceúčelová tělocvična), pronájem střechy(provozování základnové stanice veřejné komunikační sítě), pronájem školního služebního bytu, poplatky za poškozené učebnice.

Účet 649 - úroky z běžného účtu, dary, hospodářský výsledek.

V Brně 4.2.2020

Zpracovala: 


ředitel ZŠ Brno, Čejkovická 10

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠMT MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	32 796	29 306	38 715	39 112	38 676	132,0	98,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 400	2 928	2 928	3 602	3 864	132,0	107,3
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	29 172	25 775	35 184	35 184	34 350	133,3	97,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	4 399	4 374	5 388	5 388	5 830	133,3	108,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	23 927	20 595	29 098	29 098	28 000	136,0	96,2
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	332	290	183	183			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	514	516	515	515	520	100,8	101,0
Ostatní výnosy	224	603	603	326	462	76,6	141,7
Náklady celkem	32 950	29 306	38 715	39 086	38 676	132,0	99,0
Spotřeba materiálu	2 826	1 087	2 787	3 225	3 545	326,2	109,9
Spotřeba energie	1 346	1 195	1 127	1 144	1 380	115,5	120,6
Služby	1 196	1 698	1 186	1 185	1 200	70,7	101,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	170	554	554	111	250	45,1	225,2
Mzdové náklady	18 302	16 413	21 993	21 993	21 329	130,0	97,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	18 302	16 373	21 312	21 312	20 686	126,3	97,1
Sociální pojištění a sociální náklady	6 493	5 566	7 787	7 787	7 765	139,5	99,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 246	2 240	2 328	2 328	3 143	140,3	135,0
Daň z příjmů				2	2		100,0
Ostatní náklady	541	1 107	1 507	1 421	311	28,1	21,9
Výsledek hospodaření po zdanění	-154			26	0		0,8
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-154			0	0		66,7
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti				26			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	10,3	10,0	7,6	9,2	10,0	100,0	108,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	10,6	10,3	7,9	9,6	10,4	100,9	108,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	11,1	10,8	8,0	9,8	10,9	100,5	111,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	936	936	1 588	1 588	1 588	169,7	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele			689	689			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	50,5	51,0	56,3	56,4	56,0	109,8	99,3
Průměrný plat (v Kč)	30 201	26 753	31 545	31 489	30 783	115,1	97,8

Komentář k Rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Vzhledem k tomu, že v minulých letech docházelo k postupnému navyšování nákladů na energie, dále byla zprovozněna vlastní školní kuchyně, vybudováno víceúčelového hřiště a současně byly otvírány paralelní třídy na prvním stupni základní školy, nebyla již příspěvková organizace dále schopna ze stávajícího příspěvku od zřizovatele plně financovat svoji činnost. Z tohoto důvodu byly také v minulých letech zcela potlačeny a přerušeny průběžné udržovací práce na opravách budovy školy a obnově vnitřního vybavení. PO se tak omezila pouze na řešení akutních havárií a nezbytně nutných oprav.

Na základě žádosti příspěvkové organizace zohlednil zřizovatel výše uvedené skutečnosti navýšením provozního rozpočtu na rok 2020 o 1456 tisíc korun. Současně došlo k optimalizaci odvodu z investičního fondu do rozpočtu zřizovatele tak, aby byly odpisy dlouhodobého majetku z převážné části pokryty provozním příspěvkem od zřizovatele. Příspěvková organizace se rovněž rozhodla navýšit ve školním roce 2019/2020 výši měsíční úplaty za školní družinu.

S ohledem na vykázané náklady a výnosy let minulých sestavila příspěvková organizace svůj rozpočet na rok 2020 jako vyrovnaný.

Navýšený provozní rozpočet využije příspěvková organizace zejména k úhradě rostoucích nákladů na energie, nákladů spojených s provozem školní kuchyně, na správu víceúčelového hřiště, na pořízení herních a sportovních pomůcek pro družinu a k investicím do obnovy vnitřního vybavení školy a školní kuchyně.

Dne 28.1.2020

Zpracovala:

WALDORFSKÁ
ŠKOLA BRNOWaldorfská základní škola a mateřská škola Brno,
příspěvková organizace
Plovdivská 2572/8, Brno, 616 00 IČ: 3156237

Verifikoval:

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Sdružení zdravotnických zařízení II Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	98 276	107 800	104 113	104 440	115 796	107,4	110,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	55 316	62 800	50 131	50 401	61 365	97,7	121,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	41 354	41 242	51 897	51 897	49 631	120,3	95,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	39 103	41 038	49 545	49 545	49 427	120,4	99,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 047		2 148	2 148			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	204	204	204	204	204	100,0	100,0
Ostatní výnosy	1 606	3 758	2 085	2 142	4 800	127,7	224,1
Náklady celkem	98 095	107 800	104 113	104 151	115 796	107,4	111,2
Spotřeba materiálu	2 625	2 700	2 600	2 530	2 700	100,0	106,7
Spotřeba energie	3 803	4 500	3 500	3 464	4 500	100,0	129,9
Služby	5 721	6 000	8 000	8 848	6 000	100,0	67,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	908	2 100	3 100	3 646	2 200	104,8	60,3
Mzdové náklady	59 954	62 800	63 086	62 510	68 900	109,7	110,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	59 031	61 400	61 686	61 606	68 300	111,2	110,9
Sociální pojištění a sociální náklady	22 450	23 700	23 523	23 282	25 500	107,6	109,5
Odpisy dlouhodobého majetku	204	4 900	204	204	4 996	102,0	2 449,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 338	3 200	3 200	3 313	3 200	100,0	96,6
Výsledek hospodaření po zdanění	181			289			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	2			-154			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	179			443			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	56,4	58,3	48,2	48,4	53,0	91,0	109,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	56,4	58,3	48,2	48,4	53,0	91,0	109,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	56,5	61,0	48,2	48,5	55,4	90,7	114,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	22 000	735	5 735	5 679	1 000	136,1	17,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	165,8	166,0	166,0	159,2	161,0	97,0	101,1
Průměrný plat (v Kč)	29 670	30 823	30 967	32 248	35 352	114,7	109,6

KOMENTÁŘ

ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

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.

Celkem za celou organizaci je pro rok 2020 plánován příspěvek na provoz celkem ve výši 49 427 tis. Kč. Příspěvek na provoz obou poliklinik činí 18 225 tis. Kč, z toho příjmy z nájmu jsou 10 970 tis. Kč. Příspěvek na provoz stacionářů pro rok 2020 je ve výši 15 821 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 2020 činí 13 681 tis. Kč.

V roce 2019 obdržela organizace neinvestiční dotaci MPSV ČR v rámci Operačního programu Zaměstnanost na realizaci projektu Dětská skupina Zahradníková ve výši 2 148 tis. Kč. Vzhledem k termínu zpracování rozpočtu bude přislíbená dotace v obdobné výši řešena změnou rozpočtu, zatím příjmy uvedeny ve výnosech z vlastních výkonů.

V nákladové části dochází k navýšení mzdových nákladů v souvislosti se zvýšením platových tarifů od 1. 1. 2020.

Vzhledem k nárůstu cen energií se předpokládá růst na položce Spotřeba energie.

Snížení nákladových položek Služby a Opravy a udržování souvisí se snížením objemu plánovaných prací na opravy a udržování.

Položka Odpisy dlouhodobého majetku – koncem roku 2019 došlo k zúčtování nekrytého fondu investic.

Rozpočet na rok 2020 je sestaven jako vyrovnaný.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele je pro rok 2020 plánován ve výši 1 000 tis. Kč, v tom 800 tis. Kč na herní prvky a mobiliář do zahrad začleněných zařízení a 200 tis. Kč na 2 ks končetinových rehabilitačních van pro oddělení fyzioterapie.

V Brně dne 7. února 2020
Zpracovala: Ing. Božena Marčíková

SDRUŽENÍ ZDRAVOTNICKÝCH ZAŘÍZENÍ II
BRNO, příspěvková organizace
Zahradníková 494/2, 602 00 Brno
MUDr. Kamila KRAUSOVÁ
ředitelka

ředitelka SZZ II

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

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. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	520 403	565 870	550 700	555 043	590 220	104,3	106,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	506 189	550 827	525 437	531 951	574 122	104,2	107,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	13 289	14 143	14 403	13 109	15 873	112,2	121,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	12 911	13 913	13 913	12 339	12 933	93,0	104,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	105		210	490	1 260		257,1
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	272	230	280	280	1 680	730,4	599,8
Ostatní výnosy	925	900	10 860	9 984	225	25,0	2,3
Náklady celkem	520 377	565 870	550 700	554 129	590 220	104,3	106,5
Spotřeba materiálu	104 451	105 620	103 300	102 558	108 281	102,5	105,6
Spotřeba energie	14 884	16 800	16 120	16 538	17 383	103,5	105,1
Služby	42 282	40 900	53 690	53 878	43 458	106,3	80,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	5 792	3 150	15 790	16 142	4 784	151,9	29,6
Mzdové náklady	248 558	287 000	268 490	271 059	292 500	101,9	107,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	219 461	256 700	236 390	238 627	258 860	100,8	108,5
Sociální pojištění a sociální náklady	89 481	94 400	95 710	96 557	104 013	110,2	107,7
Odpisy dlouhodobého majetku	16 046	17 000	16 240	16 122	20 900	122,9	129,6
Daň z příjmů	814	300					
Ostatní náklady	3 861	3 850	-2 850	-2 582	3 685	95,7	-142,7
Výsledek hospodaření po zdanění	26			914			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	86			1 362			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	-60			-448			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	97,3	97,3	95,4	96,0	97,3	99,9	101,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	97,3	97,3	95,4	96,0	97,3	99,9	101,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zatíctovaných odpisů) v %	100,4	100,4	98,3	98,9	100,8	100,5	102,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	15 000	30 895	13 086	13 008	23 347	75,6	179,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
	518,1	580,0	500,0	497,3	525,0	90,5	105,6
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	35 299	36 882	39 398	39 984	41 089	111,4	102,8
Průměrný plat (v Kč)							



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Plán výnosů na rok 2020 vychází z následujících předpokladů:

Výnosy od zdravotních pojišťoven: zvýšení produkce v akutní lůžkové péči o 10%, v ambulancích o 4% a snížení objemu následné lůžkové péče na 97% (s přihlédnutím k dohodě o změně smlouvy o nájmu nemovitosti mezi Konventem Hospitálského řádu sv. Jana z Boha a NMB). Promítnuty jsou rovněž změny v mechanismu úhrad od zdravotních pojišťoven pro rok 2020 vycházejících z vyhlášky MZ ČR 268/2019, které by měly přinést navýšení úhrad za ošetrovací den následné péče o 7% a rovněž navýšení úhrad za akutní péči za předpokladu dodržení regulačních mechanismů (tj. za péči hrazenou tzv. předběžnými úhradami s vyúčtováním v roce 2021).

Výnosy za služby ve výši cca 4 mil. Kč, výnosy z pronájmu ve výši 1,5 mil. Kč.

Transfer od zřizovatele je 12.933 tis. Kč. Z toho 11.139 tis. Kč na provoz (stejně jako v roce 2019). Účelový transfer na sociální lůžka zůstal rovněž ve stejné výši a to 874 tis. Kč (v roce 2019 nečerpano), transfer na očkování proti hepatitidě (v roce 2019 rovněž nečerpaný) byl snížen ze 700 tis. Kč na 200 tis. Kč, transfer na ubytování osob bez domova byl rovněž snížen z 1.200 tis. Kč na 720 tis. Kč (v roce 2019 vyčerpano).

Výnosy z transferů za 3 rezidenční místa 1,26 mil. Kč (do 12/2019 měla NMB 1 rezidenční místo) a transferový podíl k přijatým dotacím ve výši 1,68 mil. Kč. Ostatní výnosy ve výši 225 tis. Kč (čerpání fondů).

Plán nákladů zohledňuje u variabilních nákladů jednak výše popsané zvýšení/snížení produkce v jednotlivých sledovaných nákladových kategoriích (materiál, služby, ostatní náklady). Dále cca 1% nárůst cen vstupů u většiny položek. 5% nárůst ve srovnání se skutečností roku 2019 je promítnut do nákladů na energie. Náklady na opravy chodeb budovy LDN (11.163 tis. Kč v roce 2019) nebudou opakovány.

Největší položkou jsou osobní náklady, které tvoří 67,3% z celkových nákladů. V této kategorii je v rozpočtu na rok 2020 započítán „tabulkový nárůst“ pro lékařský a nelékařský zdrav. personál o 1.500 Kč/zaměstnanec a 2.000 Kč/ostatní zaměstnanec. V průměru se jedná o navýšení hrubých mezd o 4% (+9,4 mil. Kč) a jsou samozřejmě započítány rovněž hrubé mzdy na 27 nově příchozích zaměstnanců nezbytných pro navýšení produkce. Bez získání dostatečného počtu zdravotních sester nejsme schopni zvýšit produkci a dosáhnout plánovaných výnosů.

Odpisy dlouhodobého majetku jsou kalkulovány z prognózy odpisů zařazeného majetku a z položek plánovaných investic pro rok 2020 a to jak financovaných zřizovatelem (23.347 tis. Kč) tak z vlastních zdrojů (19.165). Jsou rovněž zahrnuty odpisy na nemocniční informační systém financovaný z IROP.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku je rozpočtován ve výši 23.347 tis., z toho 20.347 tis. Kč je přesun nákupu CT z roku 2019 plus dalších 5 položek strojních investic v celkové výši 3.000 tis. Kč.

Rozpočtovaný nárůst produkce je podmíněn nárůstem **počtu zaměstnanců** a to zejména nelékařského zdrav. personálu (NLZP), s jehož nedostatkem se potýká nejen naše nemocnice.

V Brně dne 31.1.2020

Zpracovala: [redacted]
náměstkyně pro ekonomiku

Schválil: [redacted]
ředitel

Stanovisko odvětvového odboru:

[redacted]
OZ MMB souhlasí

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Úrazová nemocnice v Brně

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví Magistrátu města Brna

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (RS/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (RS/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	542 338	589 200	637 499	622 025	603 152	102,4	97,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	486 212	539 564	539 564	524 090	525 046	97,3	100,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	45 565	44 736	69 227	69 227	47 606	106,4	68,8
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	40 900	39 936	64 661	64 661	41 036	102,8	63,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 953	2 000	1 336	1 336	1 650	82,5	123,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	682	800	601	601	480	60,0	79,9
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2 030	2 000	2 629	2 629	4 440	222,0	168,9
Ostatní výnosy	10 561	4 900	28 708	28 708	30 500	622,4	106,2
Náklady celkem	564 077	589 200	615 760	622 024	638 828	108,4	102,7
Spotřeba materiálu	121 521	120 000	123 881	123 881	123 000	102,5	99,3
Spotřeba energie	11 859	12 000	12 768	12 768	14 100	117,5	110,4
Služby	47 850	50 500	52 867	52 867	57 561	114,0	108,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	9 924	8 000	11 478	11 478	3 200	40,0	27,9
Mzdové náklady	262 259	278 500	289 888	296 152	303 154	108,9	102,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	249 103	265 000	275 600	282 844	289 165	109,1	102,2
Sociální pojištění a sociální náklady	95 033	101 300	99 955	99 955	109 513	108,1	109,6
Odpisy dlouhodobého majetku	21 539	23 900	23 138	23 138	26 500	110,9	114,5
Daň z příjmů		1 000			1 000	100,0	
Ostatní náklady	4 016	2 000	13 263	13 263	4 000	200,0	30,2
Výsledek hospodaření po zdanění	-21 739		21 739	1	-35 676		-3 567 600,0
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-21 739		21 739	1	-35 676		-3 567 600,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	86,2	91,6	87,6	84,3	82,2	89,7	97,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	86,2	91,6	87,6	84,3	82,2	89,7	97,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	89,6	95,4	91,0	87,5	85,7	89,8	98,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	56 562	9 100	19 070	19 069	4 000	44,0	21,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů		25 167	7 866	7 866	17 570	69,8	223,4
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	496,8	509,0	509,0	494,1	509,0	100,0	103,0
Průměrný plat (v Kč)	41 785	43 386	45 121	47 707	47 342	109,1	99,2



Magistrát města Brna
Vážená paní
[redacted]
Vedoucí odboru zdraví
Dominikánské nám. 3
601 67 Brno

Sp. zn.: UNBR/00252/2020-1100
Č.j.: UNBR/00273/2020
Vyřizuje: [redacted]
Tel.: 777063171



V Brně 06. 02. 2020

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Rozpočet na rok 2020 byl sestaven v rozsahu úplných plánovaných nákladů a výnosů známých ke dni sestavení.

Úhradová vyhláška pro rok 2020 nemocnici zajišťuje, na základě predikce úhrad, při srovnatelné výkonnosti s referenčním obdobím roku 2018 růst výnosů, ale ty nebudou schopny pokrýt zvýšení všech nákladů na základě centrálních opatření. Obdobně jako v letech 2018 a 2019 nekryla úhradová vyhláška nárůst mzdových nákladů, které jsou stále nekryté a jsou důvodem, proč vykazujeme ztrátové hospodaření při konstantním provozním příspěvku. V provozním transferu 41 mil. Kč není zohledněna ztráta za roky 2018 ani zvýšení nekrytých mezd za rok 2019 a zůstává tak v úrovni ve výši roku 2018.

Pro rozpočet roku 2020 je rozhodující řízení výkonnosti, zejména u materiálově náročných výkonů tak, abychom dosáhli na maximum úhrad bez ekonomicky neefektivních materiálových nákladů. Z důvodu neplánování dlouhodobých stavebních úprav je výkonnost oproti referenčnímu období podle úhradové vyhlášky platné pro rok 2020 navýšena, ve vztahu k roku 2019 se jedná jen o mírné zvýšení výkonnosti.

Znepokojující je rostoucí podíl osobních nákladů z celkového objemu nákladů celkem, který pro rok 2020 činí již téměř 64 % z celkových nákladů nemocnice. Při takovém podílu je velmi obtížné regulovat oblast nákladů. Nárůst mzdových nákladů předpokládáme ve výši 2,4 %, vzhledem ke skutečnosti roku 2019, vytváří tlak na omezování ostatních nákladů.

Podíl materiálových nákladů je cca 19 % vůči celkovým nákladům. Naší prioritou je tuto část nákladů udržet v plánované výši. Přesto i přes opakovaná 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 2020 očekáváme nárůst vůči předchozím obdobím z důvodu nových instalací klimatizace v budově Ponávka 10, která zvýší v letním období spotřebu elektrické energie, jejíž jednotková cena ve výběrovém řízení organizovaném městem není v tuto dobu známá, ale lze předpokládat její nárůst, obdobně jako tomu bylo v předchozím období.

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.

V souvislosti implementací nového klinického informačního systému došlo rovněž ke zvýšení poplatků za servis těchto programových vybavení.

Je třeba vnímat, že sestavený deficitní rozpočet je proveden bez finanční podpory na kapitulu osobních nákladů ze strany zřizovatele, který by saturoval nedostatky úhradového systému zdravotního pojištění, i když organizace počítá se zapojením svých fondů (především investičního) ke snížení ztráty. Organizace již od roku 2018 upozorňuje na deficit nákladů a výnosů, který již od roku 2019 činí měsíčně cca 3 mil. Kč (ročně 36 mil. Kč) a toto očekáváme i v rozpočtovém období roku 2020.

Částka 4 mil. Kč uvedená jako transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele bude použita na přístrojové investice, dle schváleného plánu, Úrazové nemocnice. V průběhu roku očekáváme transfer ze státního rozpočtu 17,570 mil. Kč, který je spojen s projektem „Modernizace, rozvoj, nové IS a pořízení nových částí IS pro Úrazovou nemocnici v Brně“.

S pozdravem

[redacted]
Ředitel nemocnice



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	57 558	58 020	61 068	59 672	63 718	109,8	106,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 307	2 100	2 100	2 616	2 508	119,4	95,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	51 723	52 965	55 918	55 413	58 210	109,9	105,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	44 965	46 965	49 918	49 918	52 810	112,4	105,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	6 758	6 000	6 000	5 495	5 400	90,0	98,3
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	3 528	2 955	3 050	1 643	3 000	101,5	182,6
Náklady celkem	57 558	58 020	61 068	59 672	63 718	109,8	106,8
Spotřeba materiálu	3 470	3 600	3 600	3 563	3 650	101,4	102,4
Spotřeba energie	1 131	1 400	1 400	1 276	1 450	103,6	113,6
Služby	2 833	3 600	3 230	2 555	3 700	102,8	144,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	691	1 000	1 000	504	1 000	100,0	198,4
Mzdové náklady	33 889	33 738	35 909	35 579	37 695	111,7	105,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	32 268	32 475	34 646	33 844	36 432	112,2	107,6
Sociální pojištění a sociální náklady	12 695	12 149	13 301	13 253	13 578	111,8	102,5
Odpisy dlouhodobého majetku	2 362	2 333	2 428	2 428	2 245	96,2	92,5
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 178	1 200	1 200	1 018	1 400	116,7	137,5
Výsledek hospodaření po zdanění							
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti							
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	4,0	3,6	3,4	4,4	3,9	108,7	89,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	4,2	3,8	3,6	4,6	4,1	108,2	89,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši začítovaných odpisů) v %	4,2	3,8	3,6	4,6	4,1	108,2	89,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 333	2 333	2 333	2 333	2 245	96,2	96,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		70	70	70			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	89,2	90,0	90,0	84,5	90,0	100,0	106,5
Průměrný plat (v Kč)	30 134	30 069	32 080	33 362	33 733	112,2	101,1



CHOVÁNEK
dětské centrum rodinného typu
příspěvková organizace

Magistrát města Brna
Odbor zdraví

Brno 21. ledna 2020

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

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 2020 počítáme s neinvestičním příspěvkem od zřizovatele ve výši 52 810 tis. Kč.

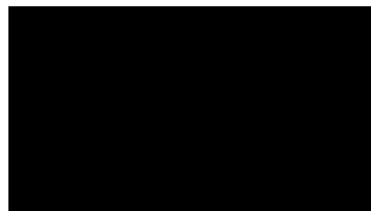
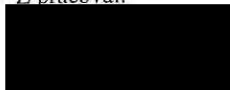
Výnosy

- * *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, přídavky, atp.)
- * *Ostatní výnosy*
Na ostatních výnosech jsou zachyceny dary pro děti, úroky, čerpání fondů. I pro rok 2020 je s čerpáním fondů počítáno.

Náklady

- * *Spotřeba materiálu*
Ve spotřebě materiálu se projevují průběžné nárůsty cen potravin, drogerie, oblečení, atp. Navýšení cca 2,4%, předpokládáme dotaci z fondů.
- * *Spotřeba energií*
Spotřeba energií vychází ze skutečné potřeby. Nárůst pro rok 2020 cca 13,6%.
- * *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. Zde se především projevují nárůsty cen. 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*
Nárůst mzdových nákladů cca o 7,6%. Je zde započítáno navýšení 1 500,00 Kč do tarifů platných k 1. 1. 2020. Pro naše zařízení tato částka představuje částku 2 433 tis. Kč.
- * *Odpisy dlouhodobého majetku*
Odpisy budou prováděny podle odpisového plánu na rok 2020. S ohledem na profinancování těchto odpisů navrhujeme čerpání investičního fondu.
- * *Ostatní náklady*
Jde o nákup drobného majetku, pojistné a především oprávků 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 2020 plánujeme vyrovnaný rozpočet.

Zpracoval:



ředitelka

Chovánek
dětské centrum rodinného typu
příspěvková organizace
Vejrostova 1361/8
635 00 Brno-Bystrc
tel.: + 420 543 210 409-11
fax: + 420 543 247 939
e-mail: info@chovaneck.cz
web: www.chovaneck.cz

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: DROM, romské středisko

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	32 564	35 071	35 516	32 626	36 541	104,2	112,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4						
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	32 306	34 771	35 146	32 483	36 241	104,2	111,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	8 626	8 282	8 884	8 811	8 930	107,8	101,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	14 835	17 653	17 597	15 310	18 284	103,6	119,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	8 207	8 198	8 023	7 724	8 377	102,2	108,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	638	638	642	638	650	101,9	101,9
Ostatní výnosy	254	300	370	143	300	100,0	210,4
Náklady celkem	32 494	35 071	35 516	32 572	36 541	104,2	112,2
Spotřeba materiálu	1 036	1 060	1 300	691	898	84,7	130,0
Spotřeba energie	697	842	842	609	750	89,1	123,2
Služby	2 622	3 632	3 632	2 332	3 042	83,8	130,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	85	200	200	76	200	100,0	263,2
Mzdové náklady	19 841	21 240	21 397	20 949	23 273	109,6	111,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	17 780	19 072	19 189	18 932	19 763	103,6	104,4
Sociální pojištění a sociální náklady	6 633	7 086	7 130	7 062	7 598	107,2	107,6
Odpisy dlouhodobého majetku	815	833	837	819	830	99,6	101,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	850	378	378	110	150	39,7	136,4
Výsledek hospodaření po zdanění	70			53			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	70			53			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	0,0						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o vyšší uloženého odvodu z fondu investic) v %	0,0						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o vyšší zaúčtovaných odpisů) v %	0,0						
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	60,2	62,0	62,0	60,0	62,0	100,0	103,3
Průměrný plat (v Kč)	24 612	25 634	25 792	26 294	26 563	103,6	101,0

Příspěvková organizace: DROM, romské středisko

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Výnosy

Neinvestiční příspěvek MMB na rok 2020	8 530 tis. Kč
Sociálně edukační program dětí	400 tis. Kč
Výnosy z transferů od zřizovatele	8 930 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost na projekt „Zaměstnanost“ - zahájení 1.1.2018, ukončení 31.12.2020, celková dotace 4 685 tis. Kč (projekt v realizaci)	1 678 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost na projekt „Prevence“ - zahájení 1.1.2018, ukončení 31.12.2020, celková dotace 9 456 tis. Kč (projekt v realizaci)	3 621 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)	1 304 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)	1 810 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)	1 067 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)	1 110 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)	2 093 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost – partnerství v projektu Centra pro komunitní práci Severní Morava „ZAČÍT ZNOVU II. - Zahraniční stáže pro znevýhodněnou mládež“ – zahájení 1. 6. 2019, ukončení 31. 5. 2021, celková částka připadající na DROM je 563 tis. Kč (projekt v realizaci)	281 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	1 073 tis. Kč
Dotace z Ministerstva kultury na projekt „Hvězdné dílny“ (žádost podána)	459 tis. Kč
Dotace z Ministerstva spravedlnosti na projekt „Pomoc obětem trestných činů v sociálně vyloučených lokalitách města Brna“ (žádost v přípravě)	312 tis. Kč
Státní příspěvek od ÚP ČR, krajská pobočka Brno na výkon pěstounské péče (smlouva)	2 036 tis. Kč
Příspěvek od ÚP ČR na vytvoření 8 pracovních míst v rámci VPP (smlouva)	1 440 tis. Kč
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	18 284 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)	6 234 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 101a zákona o sociálních službách z OLK - Zdravotně sociální pomoc (žádost podána)	1 713 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)	305 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 105 zákona o sociálních službách ze SM Olomouc - Zdravotně sociální pomoc (žádost v přípravě)	65 tis. Kč
Dotace v rámci Programu prevence kriminality na projekt „Rozvoj programu výkonu OPP“ (žádost podána)	60 tis. Kč
Výnosy z transferů z jiných ÚSC a ostatních subjektů	8 377 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	650 tis. Kč
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	650 tis. Kč
Výnosy z transferů	36 241 tis. Kč
Čerpání fondů	300 tis. Kč
Ostatní výnosy	300 tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	36.541 tis. Kč

Náklady

Zvýšení nákladů souvisí se zahájením celoměstského projektu „Podpora předškolního a základního vzdělávání ve městě Brně“ a rovněž se zahájením Sociálně edukačního programu dětí. Rozpočet nezahrnuje předpokládané navýšení platových tarifů v roce 2020 vzhledem k tomu, že příspěvek zřizovatele je plánován ve stejné výši, jako v roce 2019.

V Brně dne 10. 2. 2020

Zpracoval:

DROM, romské středisko
Hvězdová 9, 602 00 Brno
Tel.: 545 211 576
IČ: 70892181

ředitel

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Kociánka

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	171 274	178 326	190 662	191 108	196 822	110,4	103,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	84 102	85 830	89 153	89 592	89 757	104,6	100,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	86 635	92 495	101 107	101 107	107 065	115,8	105,9
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	52 803	54 603	53 665	53 665	57 165	104,7	106,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	33 832	37 892	47 442	47 442	49 900	131,7	105,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	537	1	403	409			
Náklady celkem	171 274	178 326	190 662	191 098	196 822	110,4	103,0
Spotřeba materiálu	18 685	18 622	18 426	18 728	19 131	102,7	102,1
Spotřeba energie	4 796	5 008	5 260	5 302	5 812	116,1	109,6
Služby	21 660	15 875	21 042	21 148	20 571	129,6	97,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	17 469	11 904	16 650	16 677	15 969	134,2	95,8
Mzdové náklady	87 391	98 886	103 089	103 066	108 570	109,8	105,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	84 148	95 036	99 614	99 614	105 220	110,7	105,6
Sociální pojištění a sociální náklady	31 960	36 859	37 580	37 616	39 525	107,2	105,1
Odpisy dlouhodobého majetku	1 736	1 862	1 967	1 967	2 039	109,5	103,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	5 046	1 213	3 298	3 270	1 174	96,8	35,9
Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0	10	0	-120,6	-3,3
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	0	0	0	10	0	-120,6	-3,3
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	49,1	48,1	46,8	46,9	45,6	94,7	97,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	49,1	48,1	46,8	46,9	45,6	94,7	97,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	49,6	48,6	47,2	47,4	46,1	94,7	97,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	890	2 200	2 200	1 910	2 000	90,9	104,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	236,7	249,6	246,3	246,9	253,4	101,5	102,7
Průměrný plat (v Kč)	29 619	31 729	33 708	33 627	34 600	109,0	102,9

Domov pro seniory Kociánka, příspěvková organizace
Kociánka 8, 612 00 Brno

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Výnosy z transferů od MMB, KÚ/MPSV:

Pro rok 2020 plánujeme výnos z transferu ve výši 57 165 tis. Kč (původně schválená výše transferu pro rok 2019 ve výši 54 603 tis. Kč zvýšená zřizovatelem o příspěvek na úpravu tarifů ve výši 2 562 tis. Kč). Prostředky na zákonné navýšení mzdových nákladů, včetně příslušných zákonných odvodů a tvorby FKSP deklarované vládou, které zahrnuje navýšení mzdových tarifů zaměstnanců od 1.1.2020, plánujeme částečně pokrýt navýšením transferu od JMK - §105 a transferu MPSV cestou JMK - §101a s využitím možností daných metodikou JMK pro čerpání těchto dotací v celkové výši 49 900 tis. Kč a plánovaným nižším objemem prostředků na opravy a udržování majetku.

V roce 2019 získala organizace dotaci od JMK (v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., § 105 a § 101a) v celkové výši 47 442 tis. Kč. Pro rok 2020 očekáváme dotaci v celkové výši 49 900 tis. Kč.

Dále pro rok 2020 plánuje organizace transfer od zřizovatele ve výši 2 mil. Kč na strojní investici (Trafostanice TS 800kVA – náhrada zastaralé, kapacitně nedostačující stávající trafostanice).

Výnosy celkem:

Po započítání všech plánovaných vstupů na příjmové straně rozpočtu očekáváme v absolutním vyjádření celkové příjmy v roce 2020 ve výši 196 822 tis. Kč, tedy o 3 % více než dosažené výnosy k 31.12.2019.

Náklady - Počet pracovníků a výše mzdových prostředků:

Organizace plánuje navýšení přepočteného stavu pracovních úvazků oproti očekávané skutečnosti k 31.12.2019 o 6,9 pracovníků přímé péče na celkových 253,4 přepočtených pracovníků. 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 2020 dává dobrou možnost plánovaný stav pracovníků v roce 2020 naplnit a je v souladu se snahou MPSV a zřizovatele o zlepšení mzdových podmínek zaměstnanců v sociálních službách. Výše mzdových prostředků je plánována, po promítnutí zákonného navýšení tarifních mezd pro rok 2020 včetně navýšení o již zmíněných 6,9 přepočtených pracovníků a dalších vlivů. Celková výše nákladů na platy je plánována ve výši 105 220 mil. Kč.

Náklady celkem:

Vzhledem k dosaženým příjmům z dotace JMK pro rok 2020, plánujeme náklady na opravy a udržování snížené o 708 tis. Kč oproti dosažené skutečnosti roku 2019. Tato plánovaná částka na opravy a udržování zajistí řešení vysokého opotřebení technického zázemí organizace tak, jako v minulých letech.

Při sestavování rozpočtu pro rok 2020 plánujeme inflační navýšení u nákladů na energie 9,6 % a spotřeby materiálu o 2,1 %.

Ukazatel soběstačnosti:

Absolutní výše ukazatele soběstačnosti „Podíl tržeb za vlastní výkony na celkových nákladech v %, snížený o zaučtované 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 2020 organizace sestavila vyrovnaný rozpočet.

V Brně 03.02. 2020

ředitel

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Věstonická, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	190 893	188 000	213 500	213 582	212 700	113,1	99,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	92 583	93 000	99 800	99 904	99 000	106,5	99,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	97 626	94 737	113 023	113 023	112 441	118,7	99,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	63 367	56 367	62 110	62 110	59 610	105,8	96,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	34 259	38 370	50 913	50 913	52 831	137,7	103,8
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	684	263	677	655	1 259	478,7	192,1
Ostatní výnosy							
Náklady celkem	190 884	188 000	213 500	213 579	212 700	113,1	99,6
Spotřeba materiálu	17 739	16 600	18 000	18 049	19 000	114,5	105,3
Spotřeba energie	8 868	9 900	9 200	9 295	9 900	100,0	106,5
Služby	28 934	19 000	31 100	31 046	16 500	86,8	53,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	26 267	16 500	28 600	28 565	14 000	84,8	49,0
Mzdové náklady	94 073	99 000	106 900	106 898	116 200	117,4	108,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	93 200	97 500	106 000	106 000	115 200	118,2	108,7
Sociální pojištění a sociální náklady	34 471	36 100	39 200	39 168	42 600	118,0	108,8
Odpisy dlouhodobého majetku	4 336	4 400	4 340	4 343	4 500	102,3	103,6
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 463	3 000	4 760	4 780	4 000	133,3	83,7
Výsledek hospodaření po zdanění	9			2			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	9			2			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	48,5	49,5	46,7	46,8	46,5	94,1	99,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	48,5	49,5	46,7	46,8	46,5	94,1	99,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	49,6	50,7	47,7	47,7	47,6	93,9	99,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 478						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	268,6	265,0	266,0	269,9	270,0	101,9	100,0
Průměrný plat (v Kč)	28 915	30 660	33 208	32 727	35 556	116,0	108,6



Domov pro seniory
Věstonická

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

Magistrát města Brna
ODBOR SOCIÁLNÍ PÉČE
KOLIŠTĚ 19
601 67 BRNO

Č.j.:

Vyřizuje:

Telefon: 544 121 514

Datum: 11.02.2020

Komentář návrhu rozpočtu 2020

Výnosy celkem:

212 700 tis. Kč

- Výnosy z vlastních výkonů:

- Očekávané výnosy na služby klientům za pobyt a stravu, příspěvky na péči a výnosy za výkony hrazené zdravotními pojišťovkami.

- Výnosy z transferů.

- zřizovatel: plán dle návrhu zřizovatele pro rok 2020
- OSV KrÚ JMK: dotace na provoz v roce 2020 dle §105 a §101a zákona 108/2006 Sb. O sociálních službách plánováno schválení o cca + 3-4% vyšší oproti skutečně přiděleným prostředkům v roce 2019. Navýšení žádáno na posílení finančních prostředků na platy z důvodů valorizace platových tarifů pro rok 2020 o 1 500 Kč každému pracovníkovi měsíčně a přechodu části pracovníků do nové platové tabulky.

- Ostatní výnosy:

- Očekávány vyšší o cca + **600 tis. Kč** oproti předchozímu roku (především aktivace finančních fondů).

Náklady celkem:

212 700 tis. Kč

-Materiál: Plán vyšší o cca + **950 tis. Kč** oproti skutečnosti předchozímu roku na navýšení ceny spotřeby potravin v souvislosti s navýšením ceny celodenní stravy. Případné další nákupy budou realizovány z případných dalších získaných prostředků v roce 2020 dle aktuálního vývoje. (např. nižší odběry energie)

-Energie: Plán na úrovni schváleného rozpočtu roku 2019.

-Služby (vč. oprav a udržování): objem prostředků na opravy plánován v nižší než v roce 2019 především z důvodu dodržení vyrovnaného rozpočtu, ostatní služby plánovány na úrovni roku 2019. Další potřebné opravy budou pro rok 2020 do FP zařazeny teprve, podaří-li se organizaci získat nové finanční prostředky oproti tomuto plánu.

-Objem osobních nákladů včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů: **nárůst o cca + 12 700 tis. Kč** (důvod viz výnosy z transferů JMK), včetně nutnosti navýšení o 4 pracovníky (2 pracovníky v sociálních službách, 1 všeobecná sestra a 1 pomocná kuchařka). Odůvodnění nových úvazků na rok 2020 viz samostatná příloha. Plánovaný průměrný měsíční plat v roce 2020 je 35 556 Kč.

-Ostatní náklady: Nižší o cca. - **780 tis. Kč** oproti předchozímu roku. Především omezeny nákupy DDHM.

-Odpisy: Dle odpisového plánu a plánu nových investičních nákupů.

Finanční fondy organizace budou v roce 2020 plně kryty finančními prostředky organizace.

Investiční transfer na nestavební investice od zřizovatele není v roce 2020 prozatím plánován.

Zpracoval: Ing. J. Vaňáček - ekonom

Schválil:

Vedeno v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Brně
v oddílu Pr, vložce číslo 27, IČ: 70 88 72 92
Běžný účet: 277203240217/0100, KB, a.s., pobočka Brno

www.ves.brno.cz
tel.: 544 121 511, fax: 544 121 598
e-mail: info@ves.brno.cz

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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Foltýnova

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schwálený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 10. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schwálený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	106 240	110 234	122 279	121 581	124 701	113,1	102,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	48 669	48 112	51 616	52 148	51 100	106,2	98,0
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	57 108	61 981	70 315	69 015	73 443	118,5	106,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	37 725	40 325	41 111	39 811	42 611	105,7	107,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	18 940	21 212	28 760	28 760	30 388	143,3	105,7
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	444	444	444	444	444	100,0	100,1
Ostatní výnosy	464	141	348	418	158	112,1	37,8
Náklady celkem	106 122	110 234	122 279	121 386	124 701	113,1	102,7
Spotřeba materiálu	9 901	9 535	10 629	10 635	10 805	113,3	101,6
Spotřeba energie	5 152	6 450	5 415	5 470	5 450	84,5	99,6
Služby	7 061	3 914	4 912	4 769	6 380	163,0	133,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	5 844	2 380	3 457	3 349	5 000	210,1	149,3
Mzdové náklady	57 442	62 503	69 880	69 871	70 910	113,5	101,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	56 385	61 503	68 520	68 520	69 000	112,2	100,7
Sociální pojištění a sociální náklady	21 718	23 715	26 081	26 040	26 050	109,8	100,0
Odpisy dlouhodobého majetku	1 758	1 830	1 830	1 819	1 914	104,6	105,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 089	2 287	3 532	2 782	3 192	139,6	114,7
Výsledek hospodaření po zdanění	118			195			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	118			195			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	45,9	43,6	42,2	43,0	41,0	93,9	95,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	45,9	43,6	42,2	43,0	41,0	93,9	95,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	46,6	44,4	42,9	43,6	41,6	93,8	95,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	190				610		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	158,5	160,0	160,0	161,1	162,0	101,3	100,6
Průměrný plat (v Kč)	29 645	32 033	35 688	35 444	35 494	110,8	100,1

DOMOV PRO SENIORY FOLTÝNOVA, příspěvková organizace

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Rozpočet na r. 2020 je vypracovaný jako vyrovnaný

I. VÝNOSY V TIS. KČ :

	Skutečnost k 31. 12. 2019	Plán na r. 2020
Výnosy z vlastních výkonů – pobyt, strava, PNP, ZP aj.	52 148	51 100
Výnosy z transferů od zřizovatele	39 811	42 611
Výnosy z transferů -transferový podíl k přijatým dotacím	443,6 tis. Kč (382 tis. z odpisů z přestavby domova - transfer Minist. živ. prostř. a Stát. fondu živ. prostř. + 46 tis. Kč z odpisů el. pol. lůžek od Rady regionu soudružnosti JMK) 10 tis. Kč z odpisů spehr. vozíku ARJO – dar JmK + 6 tis. Kč z odpisů křesla sprch.– dar nadace Atýsek)	443,6 tis. Kč (382 tis. z odpisů z přestavby domova - transfer Minist. živ. prostř. a Stát. fondu živ. prostř. + 46 tis. Kč z odpisů el. pol. lůžek od Rady regionu soudružnosti JMK) 10 tis. Kč z odpisů spehr. vozíku ARJO – dar JmK + 6 tis. Kč z odpisů křesla sprch.– dar nadace Atýsek)
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů par. 101 (MPSV) + par. 105 (KÚ)	28 760	30 388
Ostatní výnosy (bankovní úroky, výnosy z pronájmů, rezervního fondu - dary	418	158
VÝNOSY CELKEM	121 581 tis. Kč	124 701 tis. Kč

2. NÁKLADY V TIS. KČ:

	Skutečnost k 31.12.2019	Plán na r. 2020	Plán 2020 - komentář
Spotřeba materiálu	10 635	10 805	V r. 2020 zejména navýšení spotřeby nákladů na potraviny v důsledku růstu počtu klientů s celodenní stravou + inflace.
Energie	5 470	5 450	Plán roku 2020 lehce snížen – mírná zima
Služby	4 769	6 380	Z toho 5 mil. Kč údržba, 290 tis. sw práce + pronájem za PC programy 250 tis. Kč, právní a poradenské služby, 170 tis. Kč, ostatní služby 670 tis. Kč
z toho údržba	3 349	5 000	Zajištění údržby budovy, malování, revize, opravy koupelen aj.
Mzdové náklady	69 871	70 910	Z toho 1 160 tis. Kč na DPČ a DPP (interní auditor, PSS, údržba trávníků + chodníků v zimě, elektro údržbář, výdej stravy a úklid nádobí večere + so + ne + svátky, supervizor, psycholog) +750 tis. Kč růst náhrad za pracovní neschopnost.
Platy	68 520	69 000	Prostředky na platy jsou propočteny dle platné legislativy + zákonné navýšení platů
Sociální pojištění a sociální náklady	26 040	26 050	Zákonné sociální odvody 23,2 mil. Kč, ZPP 310 tis. Kč, 35 tis. Kč závodní lékař OOPP 600 tis. Kč, vzdělávání zaměstnanců 405 tis. Kč, FKSP 1 380 tis. Kč aj.
Odpisy	1 819	1 914	Dle odpisového plánu
Ostatní náklady	2 782	3 192	DDHM - nákup polohovacích lůžek, nábytku, antidekubitních matrací a dalších potřeb pro imobilní klienty
Transfer od zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	0	610	Nákup 2 ks pračka průmyslová á 180 tis. Kč + průmyslový žehlič- mandl za 270 tis.
NÁKLADY CELKEM	121 386 tis. Kč	124 701 tis. Kč	

Transfer na investice od zřizovatele: 610 tis. Kč (2x pračka průmyslová + 1x žehlič -mandl průmyslový)

V roce 2020: kapacita DS: 112 lůžek + kapacita DZR: 112 lůžek = 224 lůžek

Plán počtu pracovníků: 162 (v souladu s KP m. Brna) – zajištění plného provozu DS + DZR + kuchyně.

Plán počtu pracovníků počítá s nárůstem pracovníků v přímé péči o 2 osoby. Důvodem jsou zvyšující se nároky na množství a kvalitu péče o klienty, jejichž zdravotní stav se průběžně zhoršuje.

Domov pro seniory Foltýnova,
příspěvková organizace
Foltýnova 1008/21, 636 00 Brno-Bystřec
IČ: 70887055 DIČ: CZ70887055
Tel./fax: 546 22 275, feditelka
04

v Brně dne 22.1.2020

Zpracovala:

Schválila:

Tel., fax: 546 22 42 75, mobil: 732 930 818, IČO 70 88 70 55, DIČ CZ 70 88 70 55, e-mail:
dpdfoltynova@volny.cz, nebo info@fol.brno.cz, zřizovatel: Statutární město Brno, subjekt zapsán u KS
Brno, oddíl Pr, vložka 20, bankovní spojení: KB Brno 27 – 7203160217/0100

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Koniklecová

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	33 365	33 795	37 469	37 574	38 831	114,9	103,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	14 455	13 718	15 438	15 544	15 004	109,4	96,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	18 834	20 077	21 857	21 857	23 827	118,7	109,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 800	12 200	11 393	11 393	12 567	103,0	110,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	7 034	7 877	10 464	10 464	11 260	142,9	107,6
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	76		174	174			
Náklady celkem	33 344	33 795	37 469	37 445	38 831	114,9	103,7
Spotřeba materiálu	634	520	674	667	560	107,7	84,0
Spotřeba energie	1 582	2 050	1 415	1 414	2 050	100,0	145,0
Služby	6 245	4 827	7 702	7 696	6 906	143,1	89,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 500	1 362	3 620	3 619	2 862	210,1	79,1
Mzdové náklady	16 481	18 092	19 247	19 246	20 516	113,4	106,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	15 960	17 616	18 683	18 683	19 929	113,1	106,7
Sociální pojištění a sociální náklady	6 392	6 992	7 361	7 354	7 817	111,8	106,3
Odpisy dlouhodobého majetku	439	534	378	378	407	76,2	107,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 571	780	692	689	575	73,7	83,4
Výsledek hospodaření po zdanění	20			130			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	20			130			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	43,4	40,6	41,2	41,5	38,6	95,2	93,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech o výši uloženého odvodu z fondu investic v %	43,4	40,6	41,2	41,5	38,6	95,2	93,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	43,9	41,2	41,6	41,9	39,0	94,7	93,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	178				240		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	46,7	47,6	47,6	49,9	48,8	102,5	97,8
Průměrný plat (v Kč)	28 479	30 840	32 708	31 201	34 032	110,3	109,1



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Výnosy

- Tržby za vlastní výkony (ubytování, strava, příspěvek na péči, úhrady od ZP)
Schválený rozpočet na rok 2020 je o 1 257 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2019.
 - 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 (transformace s penzionu na domov) 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 – výše závisí od úhradové vyhlášky.
- Transfer od zřizovatele (příspěvek zřizovatele) - schválený ve výši **11 260 tis. Kč** je vyšší o 796 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2019.
- Finanční podpora z rozpočtu JMK (§ 101a §105 zákona č. 108/2006 Sb.) - v rozpočtu na rok 2020 počítáme s částkou ve výši **11 260 tis. Kč**. Požadovaná částka je na pokrytí částí mzdových nákladů pro pracovníky v přímé péči a úhradu částí nákladů na energie. Oproti skutečnosti roku 2019 je požadavek o 796 tis. Kč vyšší.

Náklady

- Spotřeba materiálu - plánované náklady na rok 2020 jsou oproti skutečnosti roku 2019 o 107 tis. Kč nižší.
- Spotřeba energie - plánované náklady na rok 2020 jsou oproti skutečnosti roku 2019 vyšší o 636 tis. Kč z důvodu nárůstu cen a odhadu předpokládané průměrné spotřeby.
- Opravy a údržba – náklady na opravy a údržbu v roce 2019 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, elektroinstalace společných prostor, podlahy, výlevky v úklidových místnostech.
- Mzdové náklady – plánovaný přepočtený evidenční počet zaměstnanců pro rok 2019 byl 44,6. Na rok 2020 je plán 48,8. Odpovídající počet zaměstnanců, jejich kvalita a ohodnocení jsou základními předpoklady pro poskytování kvalitní a bezpečné služby (naplňování standardů kvality sociálních služeb, zajištění nepřetržitého provozu, dodržování ustanovení zákoníku práce a BOZP). Náklady na platy v roce 2020 jsou oproti skutečnosti roku 2019 o 1 246 tis. vyšší. Vliv na nárůst má zákonné navýšení tarifů od ledna 2020, platové postupy, počet zaměstnanců.
- Sociální pojištění – výše je adekvátní mzdovým nákladům (% podíl).
- Ostatní náklady - plánované náklady na rok 2019 jsou o 791 tis. nižší než skutečnost roku 2018 (rozdíl v pořízení majetku).

V Brně dne 22. 1. 2020

Zpracovala:

DOMOV PRO SENIORY KONIKLECOVÁ,
příspěvková organizace
Brno, Koniklecová 442/1
PSČ 634 00 IČ 70 88 70 47

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Okružní

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	32 432	33 847	36 027	36 286	38 523	113,8	106,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	13 416	13 300	14 534	14 791	14 400	108,3	97,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	18 734	20 347	21 310	21 311	23 973	117,8	112,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 949	12 749	11 307	11 307	13 217	103,7	116,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	6 784	7 598	10 002	10 002	10 755	141,6	107,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1		1	1	1		85,3
Ostatní výnosy	282	200	182	185	150	75,0	81,3
Náklady celkem	32 417	33 847	36 027	36 027	38 523	113,8	106,9
Spotřeba materiálu	2 199	2 250	2 514	2 514	2 355	104,7	93,7
Spotřeba energie	1 872	2 140	2 133	2 133	2 205	103,0	103,4
Služby	4 611	3 887	3 912	3 912	4 690	120,7	119,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 064	2 261	2 267	2 267	2 900	128,3	127,9
Mzdové náklady	16 106	17 600	18 352	18 352	20 150	114,5	109,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	15 552	17 300	17 863	17 863	19 800	114,5	110,8
Sociální pojištění a sociální náklady	5 883	6 300	6 851	6 851	7 285	115,6	106,3
Odpisy dlouhodobého majetku	800	900	920	920	987	109,7	107,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	945	770	1 345	1 345	851	110,5	63,3
Výsledek hospodaření po zdanění	15			259			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	15			259			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	41,4	39,3	40,3	41,1	37,4	95,1	91,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	41,4	39,3	40,3	41,1	37,4	95,1	91,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	42,4	40,4	41,4	42,1	38,4	95,0	91,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	850		340	340			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	41,8	46,2	47,2	47,2	48,1	104,1	101,8
Průměrný plat (v Kč)	31 006	31 205	31 538	31 518	34 304	109,9	108,8



70887250

DOMOV PRO SENIORY OKRUŽNÍ, příspěvková organizace
Okružní 832/29, 638 00 Brno-Lesná
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl Pr., vložka 22, IČ

KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU NA ROK 2020

Návrh rozpočtu je sestaven na základě příspěvku zřizovatele ve výši 13 217 tis. Kč, odpisového plánu a z předpokladu přiznání dotace z JmK ve výši 10 755 tis. Kč

➤ Tržby za vlastní výkony

Předpokládáme navýšení tržeb o 8,3 % na 14 400 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 darů materiálu, občerstvení při kulturních akcích a hudební produkce ve výši 150 tis. Kč.

Náklady

➤ **Spotřeba materiálu** – ovlivňuje především spotřeba potravin a čisticích prostředků, ostatního a ergo materiálu v důsledku inflace, navýšení o 4,7 % na 2355 tis. Kč.

➤ **Energie** – předpokládáme navýšení o 3 % na Kč 2205 tis.

➤ **Opravy** – bytů při výměně uživatel a běžná údržba, malby, nátěry, oprava venkovní dlažby
Celkem Kč 2900 tis.

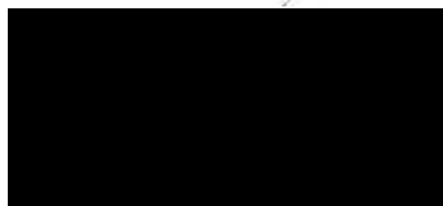
➤ Mzdové náklady

Počet zaměstnanců pro rok 2020 je navýšen oproti roku 2019 o 0,9 zaměstnance v přímé péči v souladu s komunitním plánem. Navýšení platových tarifů o 3,5 % + 1500 Kč na zaměstnance. Příplatek za ztížené prac. podmínky byl za rok 2019 vyplácen až od 4. čtvrtletí. Platy včetně ostatních osobních nákladů 20150 tis. Kč.

➤ Výše **Odpisů** je v souladu s odpisovým plánem pro rok 2020 ve výši Kč 987 tis.

➤ **Ostatní náklady** položka obsahuje nákup DDHM – zařizovací předměty a pojištění majetku, odpovědnosti a vozidel. Plánujeme čerpání ve výši 851 tis. Kč.

V Brně dne 24. ledna 2020



IČ
70887250

Telefon
545 549 371
545 549 372

E-mail
info@okr.brno.cz
www.okr.brno.cz

Bankovní spojení
KB Brno-město
č.úctu:27-7203120207/0100

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Podpěrova

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	34 287	35 011	37 142	37 211	38 387	109,6	103,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	15 138	14 780	16 157	16 174	15 607	105,6	96,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	18 752	19 858	20 639	20 648	22 714	114,4	110,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 607	11 857	10 557	10 557	11 857	100,0	112,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	7 145	8 001	10 082	10 082	10 848	135,6	107,6
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím				9	9		103,4
Ostatní výnosy	397	373	346	390	66	17,7	16,9
Náklady celkem	34 284	35 011	37 142	37 198	38 387	109,6	103,2
Spotřeba materiálu	3 196	3 041	3 041	3 037	3 200	105,2	105,4
Spotřeba energie	1 390	1 500	1 500	1 577	1 650	110,0	104,6
Služby	3 763	3 400	4 500	4 509	3 319	97,6	73,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 760	2 500	3 550	3 580	2 300	92,0	64,2
Mzdové náklady	17 384	18 515	19 355	19 359	20 774	112,2	107,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	16 806	18 165	18 750	18 750	20 224	111,3	107,9
Sociální pojištění a sociální náklady	6 380	6 700	6 981	6 981	7 349	109,7	105,3
Odpisy dlouhodobého majetku	1 102	1 155	1 128	1 129	1 135	98,3	100,6
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 069	700	637	606	960	137,1	158,4
Výsledek hospodaření po zdanění	3			13			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	3			13			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	44,2	42,2	43,5	43,5	40,7	96,3	93,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	44,2	42,2	43,5	43,5	40,7	96,3	93,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	45,6	43,7	44,9	44,8	41,9	96,0	93,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	850		290	290			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	48,9	48,5	49,5	49,5	49,5	102,1	100,0
Průměrný plat (v Kč)	28 640	31 211	31 566	31 566	34 047	109,1	107,9

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Komentář zdůvodňuje výraznější odchylky proti skutečnosti roku 2019.
Rozpočet je sestaven jako vyrovnaný.

Výnosy v roce 2020

Výnosy v roce 2020 činí 38 387 tis. Kč.

Příspěvek zřizovatele je ve výši schváleného rozpočtu na rok 2019 a je o 1300 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2019.

Položka Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů ve výši 10 848 Kč zahrnuje

- finanční podporu JMK dle §101 a zákona č. 108/2006 Sb., ve výši 10 338 Kč
- finanční podporu JMK podle § 105 zákona č. 108/2006 Sb., ve výši skutečnosti roku 2019 tj. 510 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 15 607 tis. Kč. Proti skutečnosti roku 2019 došlo ke snížení vlastních výnosů a to o částku 567 tis. Kč, neboť v roce 2019 nám byly přiznány doplatky vyšších stupňů příspěvku na péči tj. situace, která se nebude v roce 2020 opakovat. Výše úhrady za ubytování a stravu se nezměnila. Vzhledem k plánovaným opravám – střecha a zateplení objektu domova pro seniory a podmínce neobsazování pokojů nad nimiž bude střecha opravována, bude v roce 2020 nižší obloženost.

Náklady v roce 2020

Náklady jsou plánovány s ohledem na výnosovou stránku rozpočtu.

Náklady na energie

Nárůst nákladů u položky spotřeba energie je způsoben zvýšením ceny komodit – elektřiny, plynu a vody.

Náklady na platy a zákonné odvody

K výraznému nárůstu dochází u osobních nákladů v návaznosti na zvýšení platových tarifů všech zaměstnanců a zrušení přílohy č. 1 nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě v aktuálním znění, a to s účinností od 1.1.2020. V souvislosti se zvýšením platových tarifů dojde i ke zvýšení průměrného hodinového výdělku a tím příplatku za práci v noci, za práci v sobotu, v neděli a ve svátek a k navýšení příplatků za vedení, přiznaných na spodní hranici rozpětí dle zákoníku práce.

Průměrný plat se zvýšil na 34 047 Kč.

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

Pokrytí nákladů na platy včetně jejich navýšení a nákladů na související odvody bylo zčásti uplatněno v žádosti o finanční podporu na poskytování sociálních služeb na rok 2020.

V Brně dne 6. února 2020

Domov pro seniory Podpěrova,
příspěvková organizace

ředitelka

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Vychodilova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	74 210	76 092	79 737	79 846	82 276	108,1	103,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	30 535	30 000	33 842	33 951	32 500	108,3	95,7
<i>= toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	43 443	46 092	45 752	45 752	49 776	108,0	108,8
<i>= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	27 197	27 897	25 397	25 397	27 897	100,0	109,8
Výnosy z transferů od městských částí			20	20			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	16 246	18 195	20 335	20 335	21 879	120,2	107,6
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	232		143	143			
Náklady celkem	74 114	76 092	79 737	79 737	82 276	108,1	103,2
Spotřeba materiálu	6 885	6 500	7 009	7 009	6 500	100,0	92,7
Spotřeba energie	4 023	5 000	4 166	4 166	5 000	100,0	120,0
Služby	10 115	8 273	10 669	10 669	9 000	108,8	84,4
<i>= toho: Opravy a udržování</i>	7 690	5 800	8 262	8 262	5 800	100,0	70,2
Mzdové náklady	34 457	37 290	39 070	39 070	41 500	111,3	106,2
<i>= toho: Náklady na platy</i>	32 311	35 200	37 080	37 080	39 600	112,5	106,8
Sociální pojištění a sociální náklady	12 339	13 190	13 953	13 953	14 650	111,1	105,0
Odpisy dlouhodobého majetku	2 062	2 339	2 249	2 249	2 399	102,6	106,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	4 233	3 500	2 621	2 621	3 227	92,2	123,1
Výsledek hospodaření po zdanění	96			109			
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	96			109			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	41,2	39,4	42,4	42,6	39,5	100,2	92,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	41,2	39,4	42,4	42,6	39,5	100,2	92,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovaných odpisů) v %	42,4	40,7	43,7	43,8	40,7	100,0	92,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	357	1 000	1 000	916	500	50,0	54,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	93,9	91,8	95,8	97,5	95,8	104,4	98,3
Průměrný plat (v Kč)	28 690	31 954	32 255	31 692	34 447	107,8	108,7

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020 Domov pro seniory Vychodilova

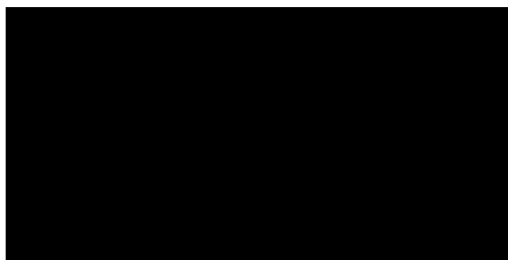
Rozpočet na rok 2020 je sestaven jako vyrovnaný. Transfer od zřizovatele (27 897 tis. Kč) je ve srovnání s rokem 2019 na stejné úrovni.

V oblasti výnosů z vlastní činnosti je do rozpočtu organizace zahrnuta částka nižší než skutečnost roku 2019, protože v závěru roku došlo k výraznému zvýšení úhrad příspěvku na péči a projevilo se zvýšení úhrady za stravu. Úhrady zdravotních pojišťoven – lze očekávat udržení úrovně roku 2019. Státní dotace podle §101a zák. 108/2006 sb. pro službu domov pro seniory je na rok 2020 odhadována ve výši 20 836 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 1 043 tis. Kč.

V oblasti nákladů jsou naplánovány výdaje odpovídající úrovni roku 2019. 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 2019, protože některé větší opravy již byly dokončeny. Plánovány jsou především nutné úpravy vycházející z požadavků kontroly Hasičského sboru JmK, oprava střechy a ústředního topení v DS Tábor a další postupná výměna vybavení pokojů klientů i společných prostor. U energií plánované náklady odpovídají postupnému nárůstu cen a zahrnují rezervu pro případný nárůst spotřeby při kompletním zateplení budovy Vychodilova. Náklady na platy jsou proti roku 2019 navýšeny u platových tarifů o platnou legislativní úpravu a příplatek pracovníkům v přímé péči za neuropsychickou zátěž, který byl v roce 2019 vyplácen až ve druhé polovině roku. Odpovídajícím způsobem jsou navýšeny i povinné odvody. Oblast personálních nákladů tak prioritně způsobuje nárůst celkových nákladů organizace, které ve srovnání se skutečností roku 2019 vzrostly o 6,8 %. Ve srovnání s rokem 2019 došlo také ke zvýšení odpisů (+ 150 tis. Kč) v důsledku odepisování nově pořízeného investičního majetku a zhodnocení budov.

Personální oblast – v rozpočtu 2020 je ve srovnání s předchozím rokem plánován obdobný stav jako v upraveném rozpočtu, skutečnost 2019 je vyšší díky nezbytné náhradě za dlouhodobé nemoci a odchody na mateřskou dovolenou.

V Brně 29.1.2020



Ředitel DS Vychodilova

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	67 516	72 481	75 124	75 525	83 858	115,7	111,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	38 925	38 865	40 216	40 427	42 249	108,7	104,5
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	28 128	33 586	34 878	34 878	41 314	123,0	118,5
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	16 560	22 960	17 510	17 510	22 960	100,0	131,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	11 568	10 626	17 368	17 368	18 354	172,7	105,7
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	462	30	30	220	295	983,3	134,1
Náklady celkem	67 417	72 481	75 124	75 445	83 858	115,7	111,2
Spotřeba materiálu	10 516	10 575	11 694	11 691	12 931	122,3	110,6
Spotřeba energie	2 873	3 100	3 180	3 213	3 510	113,2	109,2
Služby	5 579	6 141	5 753	5 650	9 746	158,7	172,5
= toho: Opravy a udržování	2 868	3 756	3 368	2 606	6 376	169,8	244,7
Mzdové náklady	32 414	34 652	36 247	36 592	38 362	111,3	105,4
= toho: Náklady na platy	30 636	33 557	34 604	34 604	36 780	109,6	106,3
Sociální pojištění a sociální náklady	11 747	12 630	13 151	13 255	13 880	109,9	104,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 581	2 800	2 446	2 409	2 600	92,9	107,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 708	2 583	2 653	2 634	2 629	101,8	99,8
Výsledek hospodaření po zdanění	99			80			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	99			80			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	57,7	53,6	53,5	53,6	50,4	94,0	94,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	57,7	53,6	53,5	53,6	50,4	94,0	94,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	60,0	55,8	55,3	55,4	52,0	93,2	93,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.			500	500			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele			500	500			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	88,9	90,0	90,0	90,9	90,0	100,0	99,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	28 718	31 071	32 041	31 723	34 056	109,6	107,4
Průměrný plat (v Kč)							

Domov pro seniory Mikuláškovo nám., p.o.
Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Výnosy z vlastních výkonů:

Úhrady za ubytování klientů vychází z předpokládané skutečnosti roku 2019. Plánovaný *úhrn příspěvků na péči* na rok 2020 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 2019.

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).

Vzhledem k rostoucím cenám energií, potravin a zvyšování mzdových nákladů došlo v polovině roku 2019 ke zvýšení sazeb za stravu pro klienty, stejně jako za stravovací a prádelenské služby poskytované dalším domovům. Toto je promítnuto do navýšených výnosů pro rok 2020.

Příspěvek zřizovatele na rok 2020 byl přidělen v celkové částce **22 960 tis. Kč**.

Spotřeba materiálu, energie, služeb, oprav a údržby:

Plánovaná výše nákladů na spotřebu materiálu vychází z očekávané skutečnosti roku 2019, se zohledněním růstu cen.

Co se týče *plánování oprav* na rok 2020, 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 2019 byly přesunuty do roku 2020.

Oproti roku 2019 došlo k navýšení nákladů na platy, a to na základě schváleného navýšení platů ve veřejném sektoru. *Náklady na platy* zaměstnanců pro rok 2020 zahrnují navýšení všech tarifů o 1500 Kč a zrušení první platové tabulky.


Ostatní náklady:

Ostatní náklady jsou oproti r. 2019 navýšeny. Předpokládáme nákup drobného hmotného majetku do pokojů klientů, do společenských prostor a také do kanceláří. Také došlo k navýšení u položek revize a servis strojů, licence, vzdělávání a ostatní služby, vzhledem k očekávanému stavu roku 2019 a zároveň k plánům na rok 2020.

Závěr:

Vyrovnaný návrh rozpočtu naší organizace na rok 2020 je sestaven korektně a zohledňuje platnou legislativu.

V Brně dne: 03.02.2020


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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Holásecká

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	48 942	54 345	54 045	54 023	59 160	108,9	109,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	24 921	24 656	25 885	25 856	25 808	104,7	99,8
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	23 487	29 609	27 582	27 582	33 132	111,9	120,1
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	14 136	19 136	14 566	14 566	19 136	100,0	131,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	9 351	10 473	13 016	13 016	13 996	133,6	107,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	535	80	578	585	220	275,0	37,6
Náklady celkem	48 920	54 345	54 045	54 015	59 160	108,9	109,5
Spotřeba materiálu	4 758	4 759	5 463	5 459	5 300	111,4	97,1
Spotřeba energie	1 993	2 515	2 296	2 294	3 000	119,3	130,7
Služby	2 360	4 818	2 784	2 778	3 867	80,3	139,2
= toho: Opravy a udržování	1 028	3 402	1 313	1 310	2 249	66,1	171,7
Mzdové náklady	27 004	28 820	29 705	29 704	32 249	111,9	108,6
= toho: Náklady na platy	25 083	27 197	28 105	28 105	30 651	112,7	109,1
Sociální pojištění a sociální náklady	9 635	10 314	10 594	10 593	11 593	112,4	109,4
Odpisy dlouhodobého majetku	1 955	2 085	2 085	2 070	2 117	101,5	102,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 215	1 034	1 118	1 116	1 034	100,0	92,6
Výsledek hospodaření po zdanění	22			9			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	22			9			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	50,9	45,4	47,9	47,9	43,6	96,2	91,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	51,3	45,4	47,9	47,9	43,6	96,2	91,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	53,1	47,2	49,8	49,8	45,2	95,9	90,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	363						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					5 120		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	73,0	74,0	74,0	73,8	76,0	102,7	103,0
Průměrný plat (v Kč)	28 634	30 627	31 650	31 736	33 609	109,7	105,9



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Rozpočet pro rok 2020 je plánován jako vyrovnaný.
(zdůvodnění odchylek SR2020/Sk 2019)

Výnosy celkem - plnění ve výši 109,5 % vyplývá z plnění níže uvedených ukazatelů.

Výnosy z vlastních výkonů - předpoklad plnění na 99,8 %.

Výnosy z transferů

1. Zřizovatel – příspěvek na provozní výdaje je ve výši 19 136 tis. Kč – nárůst na 131,4 %, přičemž absolutní částka oproti SR 2019 zůstává nezměněna.
2. Celkem finanční podpora od JMK (dle § 101a + § 105) ve výši 13 996 tis. Kč – plnění na 107,5 %.

Ostatní výnosy – čerpání z rezervního fondu na 37,6 % (závisí na velikosti fondu) – akce pro klienty.

Náklady celkem – plnění ve výši 109,5 %.

Spotřeba materiálu: plnění na 97,1 % - provedena úsporná opatření.

Spotřeba energie: plnění na 130,7 % - zvýšení cen el. energie + plynu + vody

Plán oprav a udržování: vyplývá z požadavků na nutné opravy objektu.

Náklady na platy: Rozpočet zahrnuje navýšení tarifů dle nařízení vlády (nárůst + 1 500 Kč u všech zaměstnanců a + 710 Kč u zaměstnanců zařazených v současnosti v tabulce č. 1). Dále jsou zohledněny platové postupy a přesčasová práce v souladu se ZP.

Sociální pojištění a sociální náklady: zvýšení + 9,4 % a to v návaznosti na vyšší náklady na platy, vzdělávání zaměstnanců.

Odpisy: dle plánu odpisů dosud zařazeného majetku a předpoklad investic v roce 2020.

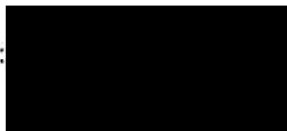
Ostatní náklady: nákup potřebných DDHM.

Plán pracovníků je navýšen o 2 pracovníky přímé péče na 76 zaměstnanců v návaznosti na zhoršující zdravotní stav klientů a nutností udržet kvalitu péče pro klienty. Podíl uživatelů ve III. a IV. stupni závislosti na celkovém počtu uživatelů je 66,7 % klientů.

Průměrný plat je plánován ve výši 33 609 Kč (nárůst + 5,9 % oproti skutečnosti roku 2019).

V Brně dne 21. ledna 2020

Zpracoval:



Schválila:

ředitelka příspěvkové organizace



DOMOV PRO SENIORY HOLÁSECKÁ
příspěvková organizace
IČ: 75145189
Holásecká 864/33, 620 00 Brno
-6-



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	52 793	53 525	61 378	61 378	58 248	108,8	94,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	26 598	25 789	29 087	29 086	28 000	108,6	96,3
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	25 971	27 735	32 076	32 076	30 247	109,1	94,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	16 221	16 815	21 156	21 156	18 156	108,0	85,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	9 750	10 920	10 920	10 920	12 091	110,7	110,7
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	224	1	215	216	1	100,0	0,5
Náklady celkem	52 498	53 525	61 378	61 320	58 248	108,8	95,0
Spotřeba materiálu	8 360	7 890	8 237	8 237	8 225	104,2	99,9
Spotřeba energie	1 509	1 799	1 649	1 650	1 799	100,0	109,0
Služby	2 129	2 466	6 511	6 510	2 647	107,3	40,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	632	1 260	4 810	4 811	1 133	89,9	23,6
Mzdové náklady	27 545	28 147	29 623	29 623	31 392	111,5	106,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	26 858	27 606	28 891	28 891	30 851	111,8	106,8
Sociální pojištění a sociální náklady	10 080	10 292	10 767	10 766	11 425	111,0	106,1
Odpisy dlouhodobého majetku	737	741	774	769	767	103,5	99,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 138	2 190	3 817	3 765	1 993	91,0	52,9
Výsledek hospodaření po zdanění	295			58			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	295			58			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	50,7	48,2	47,4	47,4	48,1	99,8	101,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	50,7	48,2	47,4	47,4	48,1	99,8	101,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	51,4	48,9	48,0	48,0	48,7	99,7	101,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		950	3 200	3 200	1 030	108,4	32,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	72,5	71,6	72,1	73,3	72,1	100,7	98,4
Průměrný plat (v Kč)	30 871	32 130	33 392	32 845	35 658	111,0	108,6



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

KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2020

FP pro rok 2020 je sestaven jako vyrovnaný, s nulovým hospodářským výsledkem, zajišťující nezbytný chod organizace.

Příspěvek zřizovatele ve výši ... **18.156 tis. Kč**

Státní dotace na část mzdových nákladů na přímou péči ve výši ... **12.091 tis. Kč**

Počet lůžek, kapacita = 119 míst.

Plánovaný stav pracovníků = 72,1 vyšší o půl úvazku (investiční pracovník).

Rozpočet zahrnuje předpokládané zvýšení mezd o 1500 Kč/zam. plus odvody.

VÝNOSY ... v celkové výši 58.248 tis. Kč

- Tržby za vlastní výkony ve výši 28.000 tis. Kč, z toho 27.200 tis. Kč úhrady klientů za stravu a pobyt a příspěvky na péči a 800 tis. Kč příjmy od zdravotních pojišťoven.
- Příspěvek zřizovatele ve výši 18.156 tis. Kč,
- Státní dotace ve výši 12.091 tis. Kč - dotace budou použity na poskytování sociální služby – domov se zvláštním režimem, viz § 101a a § 105 zák. o soc. službách.
- Bankovní úroky ve výši 1 tis. Kč.

NÁKLADY ... v celkové výši 58.248 tis. Kč

- Materiál – 8.225 tis. Kč, z toho 6.500 tis. Kč strava pro klienty (zdražení oproti 2018 a 2019),
- Energie – 1.799 tis. Kč
- Služby celkem – 2.647 tis. Kč, z toho ... opravy a údržba – 1.133 tis. Kč, služby vyšší z důvodu externího zpracování mezd,
- Mzdové náklady - 31.392 Kč – zvýšené náklady na základě legislativních změn, z toho: náklady na platy 30.851 tis. Kč, OON 541 tis. Kč,
- Sociální pojištění a sociální náklady – 11.425 tis. Kč (zákonné odvody, jednotný příděl FKSP, náklady na stravování zaměstnanců, jiné sociální zákonné pojištění).
- Ostatní náklady celkem ... 1.993 tis. Kč
z toho: účet 531 – silniční daň ... 6 tis. Kč, 549 – ostatní náklady ... 1.039 tis. Kč, (doplatky kapesného – 1.000 tis. Kč), 558 – náklady z DDM ... 948 tis. Kč (obnova vybavení – noční stolky, skříňe pro klienty, prádlo)
- Odpisy – 767 tis. Kč,
- Transfer od zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku ... 1.030 tis. Kč (vakový zvedák, os. automobil užitkový)

Brno 10. 2. 2020

ředitel

DOMOV PRO SENIORY KOSMONAUTŮ,
příspěvková organizace
ulice Kosmonautů 548/21
625 00 Brno
ředitel domova

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Nopova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	100 365	102 671	105 690	105 753	116 300	113,3	110,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	53 518	53 780	53 400	53 468	54 100	100,6	101,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	46 462	48 459	52 049	52 049	61 583	127,1	118,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	33 080	33 480	27 201	27 201	36 201	108,1	133,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	8						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 374	14 979	24 848	24 848	25 382	169,5	102,1
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	386	432	241	235	617	142,8	262,1
Náklady celkem	100 363	102 671	105 690	105 745	116 300	113,3	110,0
Spotřeba materiálu	10 515	10 506	10 800	10 907	10 650	101,4	97,6
Spotřeba energie	2 692	3 142	3 100	3 102	3 200	101,8	103,2
Služby	8 034	7 547	6 650	6 625	7 200	95,4	108,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 556	1 457	1 600	1 630	2 100	144,1	128,8
Mzdové náklady	53 569	56 840	59 700	59 748	65 000	114,4	108,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	52 850	55 990	58 500	58 500	64 400	115,0	110,1
Sociální pojištění a sociální náklady	19 731	21 315	21 900	21 888	23 900	112,1	109,2
Odpisy dlouhodobého majetku	1 499	1 293	1 312	1 311	1 440	111,4	109,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	4 322	2 028	2 228	2 164	4 910	242,1	226,9
Výsledek hospodaření po zdanění	2			8			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	2			8			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	53,3	52,4	50,5	50,6	46,5	88,8	92,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	53,3	52,4	50,5	50,6	46,5	88,8	92,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	54,1	53,0	51,2	51,2	47,1	88,8	92,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	778		700	603	500		82,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	147,4	148,0	148,0	148,6	151,0	102,0	101,6
Průměrný plat (v Kč)	29 880	31 526	32 939	32 806	35 541	112,7	108,3

Komentář k schválenému rozpočtu 2020

Výnosy celkem:

116 300 tis. Kč

- Výnosy z vlastních výkonů:

- Očekávaný nárůst cca. **+632 tis. Kč** oproti předchozímu roku. Očekávaný dopad navýšení plateb za pobyt a stravu, zvyšující se objem vykazovaných výkonů zdravotním pojišťovnám a snaha o zvýšení podílu příspěvků na péči 3. a 4. stupně

- Výnosy z transferů.

- zřizovatel: plán dle návrhu zřizovatele pro rok 2020
- OSV KrÚ JMK: dotace na provoz v roce 2020 dle §105 a §101a zákona 108/2006 Sb. O sociálních službách plánováno schválení o cca + 2% vyšší oproti skutečně přiděleným prostředkům v roce 2019. Žádáno na posílení finančních prostředků na platy z důvodů valorizace platových tarifů pro rok 2020 o 1 500 Kč každému pracovníkovi měsíčně a přechodu části pracovníků do nové platové tabulky.

- Ostatní výnosy:

- Očekávány vyšší o cca **+382 tis. Kč** oproti předchozímu roku (především aktivace finančních fondů).

Náklady celkem:

116 300 tis. Kč

-**Materiál:** Plán dle předpokládané skutečnosti z roku 2019

-**Energie:** Plán dle předpokládané skutečnosti z roku 2019

-**Služby (vč. oprav a udržování):** především objem prostředků na opravy plánován vyšší **+575 tis. Kč** oproti r. 2019 především z důvodu očekávaného zvýšení nákladů na havarijní opravy budovy

-**Objem osobních nákladů** včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů: **nárůst o cca + 7 264 tis. Kč** (důvod viz výnosy z transferů JMK), včetně nutnosti navýšení o 3 pracovníky v sociálních službách (2x PSS a 1x „ergo“pracovník). Odůvodnění nových úvazků, viz.příloha komentáře. Plánovaný průměrný měsíční plat v roce 2020 je 35 541 Kč.

-**Ostatní náklady:** Vyšší o **+ 2 746 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 organizace budou v roce 2020 plně kryty finančními prostředky organizace.

Investiční transfer na nestavební investice od zřizovatele v roce 2020 plánován ve výši **500 tis. Kč** na nákup nového užitkového automobilu..

V Brně dne 30. 1. 2020

ředitel DS Nopova, p.o.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Centrum sociálních služeb

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (RS/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (RS/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	164 322	165 500	180 948	181 165	192 217	116,1	106,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	29 741	29 400	21 500	21 717	23 500	79,9	108,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	134 257	136 100	158 575	158 575	168 717	124,0	106,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	103 381	101 344	105 239	105 239	108 927	107,5	103,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	231	231					
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	30 645	34 525	53 105	53 105	59 559	172,5	112,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím			231	231	231		100,0
Ostatní výnosy	324		873	873			
Náklady celkem	163 901	165 500	180 948	180 955	192 217	116,1	106,2
Spotřeba materiálu	6 430	6 500	6 860	6 864	7 000	107,7	102,0
Spotřeba energie	3 509	4 800	5 204	5 209	5 650	117,7	108,5
Služby	31 596	22 995	26 050	26 048	26 150	113,7	100,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	15 710	7 000	9 477	9 469	10 000	142,9	105,6
Mzdové náklady	84 557	90 485	96 292	96 292	107 540	118,8	111,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	83 126	88 685	94 892	94 892	105 590	119,1	111,3
Sociální pojištění a sociální náklady	31 390	33 920	35 580	35 580	39 527	116,5	111,1
Odpisy dlouhodobého majetku	2 799	2 800	2 834	2 834	2 850	101,8	100,6
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 619	4 000	8 128	8 128	3 500	87,5	43,1
Výsledek hospodaření po zdanění	421			210			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	421			210			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	18,1	17,8	11,9	12,0	12,2	68,8	101,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	18,2	17,8	11,9	12,0	12,3	68,8	101,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	18,5	18,1	12,1	12,2	12,4	68,7	101,8
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		1 360	1 360	1 275			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	243,1	249,0	249,0	249,0	259,2	104,1	104,1
Průměrný plat (v Kč)	28 495	29 680	31 758	31 758	33 947	114,4	106,9



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020

Komentář zdůvodňuje výraznější odchylky NR na rok 2020 proti skutečnosti roku 2019. Rozpočet je sestavený jako vyrovnaný.

Výnosy:

- Transfer od zřizovatele na rok 2020 je schválený ve výši 108 927 tis Kč zahrnuje také účelové transfery pro nová zařízení Mostecká a Nováčková (3 380 tis. Kč) a dále pro Tíšňovou linku (2 306 tis. Kč).
- Transfery od jiných ÚSC (JMK) pro KC Hapalova, dotace dle § 101a (žádost č. 1) a dle §105 (žádost č. 2 a 3, IP) navržené dle normativu JMK (s mírným navýšením) byly proti roku 2019 schváleny o 6 262 tis. Kč vyšší.
- Vlastní výnosy, jsou navýšeny o PnP (navýšeno v roce 2019 od 1.4. a 1.7.) a nové sociální služby (rozšířený provoz SB Zámečnická, DOZP Mostecká a Nováčková) a to o 1 783 tis. Kč.

Náklady:


Náklady jsou plánovány v závislosti na výnosech jak na běžný provoz, tak na očekávané nové činnosti viz výše a o zákonný nárůst HM vč. odvodů.

- Spotřeba materiálu a energie, nárůst o 136 tis. Kč, souvisí s rozšířením činností.
- Mzdové náklady vč. odvodů jsou navýšeny o nové zaměstnance a o zákonný nárůst + 15 195 tis. Kč.
- Odpisy na rok 2020 jsou plánovány ve výši cca 2 850 tis. Kč.
- Ostatní náklady sníženy o 3 463 tis. Kč (v roce 2019 zahrnují dovybavení DOZP dle jejich potřeb, hrazeno z dofinancování §101a a proúčtování ZC prodaného vozidla).

CSS má na rok 2020 plán pracovníků 259,2 úvazků, tj. + 10,20 proti roku 2019. Tento rozdíl zahrnuje navýšení o úvazky na DOZP Mostecká a Nováčková + 2,83 (nové sociální služby). Z důvodu tohoto a dalšího plánovaného rozšiřování činnosti CSS (pečovatelská služba) jsou úvazky navýšeny také na Ředitelství, a to o + 4,82 (jedná se o 2 techniky, 2 administrativní pracovníky, 2 sociální pracovníky a 1 kuchaře).

Na zařízeních byly úvazky navýšeny o + 0,35 referent majetkové správy (DOZP Nojmánek a Tereza), + 0,54 sociální pracovník (DSP Podnásepni) a + 1,66 na zástupy za dlouhodobou nemocnost.

V Brně 11.2.2020

Zpracovala: 

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Národní divadlo Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schwálený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schwálený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem							
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	613 782	533 922	547 039	565 639	588 598	110,2	104,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	79 586	59 447	83 634	90 082	70 397	118,4	78,1
Výnosy z transferů	34	300	300	50	390	130,0	780,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	529 790	471 975	460 683	472 010	515 701	109,3	109,3
Výnosy z transferů od městských částí	455 420	430 542	394 918	406 268	498 634	115,8	122,7
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	43 370	11 433	34 765	34 742	17 067	149,3	49,1
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	31 000	30 000	31 000	31 000			
Ostatní výnosy	4 406	2 500	2 722	3 547	2 500	100,0	70,5
Náklady celkem							
Spotřeba materiálu	605 555	539 967	551 850	570 444	588 598	109,0	103,2
Spotřeba energie	19 251	12 600	17 249	17 536	14 100	111,9	80,4
Služby	16 018	15 260	15 310	15 635	15 760	103,3	100,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	143 391	82 011	119 665	116 529	109 139	133,1	93,7
Mzdové náklady	13 069	7 500	17 996	21 111	9 200	122,7	43,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	237 811	212 752	231 598	239 137	238 339	112,0	99,7
Sociální pojištění a sociální náklady	214 944	208 092	222 836	229 870	233 679	112,3	101,7
Odpisy dlouhodobého majetku	80 926	76 966	84 326	86 575	91 516	118,9	105,7
Daň z příjmů	72 966	135 452	68 270	68 195	114 818	84,8	168,4
Ostatní náklady	35 192	4 926	15 432	26 837	4 926	100,0	18,4
Výsledek hospodaření po zdanění							
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	8 227	-6 045	-4 811	-4 805			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	5 903	-9 545	-8 311	-6 576	-3 500	36,7	53,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	2 324	3 500	3 500	1 771	3 500	100,0	197,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	13,1	11,0	15,2	15,8	12,0	108,6	75,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	14,8	14,5	17,1	17,8	14,7	101,3	82,8
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	14,9	14,7	17,3	17,9	14,9	101,1	82,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	69 197	131 353	64 171	64 171	110 719	84,3	172,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	56 331	31 644	25 008	24 998	15 500	49,0	62,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	595,1	620,0	620,0	620,5	643,9	103,9	103,8
Průměrný plat (v Kč)	30 099	27 969	29 951	30 874	30 243	108,1	98,0

Komentář ke schválenému rozpočtu NdB na rok 2020

Návrh rozpočtu na rok 2020, je předkládán jako vyrovnaný.

ROK 2020

VÝNOSY (v tis. Kč)

V roce 2020 jsou součástí výnosů z transferů od zřizovatele i zdroje na realizaci mezinárodního festivalu Janáček Brno.

Transfer od zřizovatele

430 542 (příspěvek pro rok 2019) +21 073 (dotace festival Janáček Brno) - 400 (FJB-cestovné, propagace) - 7000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) -20 634 (snížení odpisů) +14 661 (nárůst platů v souvislosti s nařízením vlády) -2 184 (DPH k památkové obnově) + 1 500 (krytí DPH památková obnova střešní balustrády a technické lóže interiéru MD) + 4 500 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru - sudý rok) + 1 100 (provoz Rooseveltova) + 25 476 (navýšení příspěvku v souvislosti s růstem platových tarifů) + 30 000 navýšení příspěvku (ve výši sníženého transferu z JMK) = 498 634
Transfer z Programu státní podpory profes. divadel v průměrné výši: 17 067

Transfer od JMK: 0 Kč

Výnosy za vlastní výkony a zboží:

Předpoklad dle aktuálního vývoje v letošním roce = 70 397

Ostatní výnosy: 2 500

NÁKLADY (v tis. Kč) – komentář podstatných změn

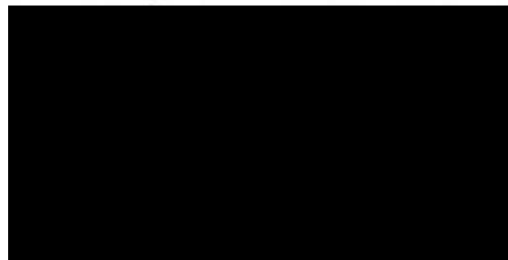
služby: 82 011 (náklady na služby 2019) +21 073 (zvýšení – náklady na FJB) +9 450 (náklady kryté navýšením tržeb) - 6 045 (náklady v důsledku rekonstrukce JD) -400 (FJB-cestovné, propagace) -7000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) + 4 500 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru-sudý rok) +5 634 (zvýšení-náklady plynoucí ze zvýšení dotace na podporu profes. div.) -2 184 (DPH k památkové obnově) + 1 500 (DPH k památkové obnově na rok 2020) + 600 (zvýšené náklady Rooseveltova) = 109 139

Navýšení odpisů v roce 2020 je způsobeno předpokládaným zahájením odepisování stavební investice - rekonstrukce Janáčkova divadla a rekonstrukce budovy Rooseveltova 13 a zahájením odepisování vybavení Janáčkova divadla pro rekonstrukci.

odpisy: 135 452 (odpisy 2019) -65 821 (žádost o úpravu odpisů v roce 2019) +45 187 (navýšení odpisů pro rok 2020) = 114 818

Výrazný pokles očekáváme v oblasti ostatních nákladů, kde by již neměly vznikat náklady v souvislosti s rekonstrukcí JD.

Srdečně



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Centrum experimentálního divadla, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	60 922	66 618	71 074	71 032	75 296	113,0	106,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	11 415	11 600	10 950	10 916	11 800	101,7	108,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	16	21	10	8	21	100,0	262,5
Výnosy z transferů	49 052	54 358	59 714	59 704	62 836	115,6	105,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	48 782	51 058	54 368	54 358	58 336	114,3	107,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		3 300	5 055	5 055	4 500	136,4	89,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	270		291	291			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	455	660	410	412	660	100,0	160,2
Náklady celkem	60 891	66 618	71 074	71 032	75 296	113,0	106,0
Spotřeba materiálu	2 200	1 976	2 776	2 838	2 476	125,3	87,2
Spotřeba energie	1 946	2 200	2 200	2 066	2 200	100,0	106,5
Služby	9 118	16 041	17 467	17 302	15 359	95,7	88,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 399	2 511	2 821	2 885	400	15,9	13,9
Mzdové náklady	33 673	32 349	32 899	33 144	37 805	116,9	114,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	27 681	30 349	30 899	30 378	35 805	118,0	117,9
Sociální pojištění a sociální náklady	10 305	10 931	11 456	11 277	12 908	118,1	114,5
Odpisy dlouhodobého majetku	2 080	2 020	2 355	2 355	2 947	145,9	125,1
Daň z příjmů				67			
Ostatní náklady	1 569	1 101	1 921	1 983	1 601	145,4	80,7
Výsledek hospodaření po zdanění	31						
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-350	-300	-300	-727	-300	100,0	41,3
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	381	300	300	727	300	100,0	41,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	18,7	17,4	15,4	15,4	15,7	90,0	102,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	19,1	17,7	15,7	15,7	16,1	91,0	102,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučovaných odpisů) v %	19,4	18,0	15,9	15,9	16,3	90,8	102,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 146	1 087	1 422	1 422	2 014	185,3	141,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	650	8 850	9 066	9 053	5 800	65,5	64,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	88,3	94,5	94,5	89,9	94,5	100,0	105,1
Průměrný plat (v Kč)	26 124	26 763	27 248	28 159	31 574	118,0	112,1

Naše značka / vyřizuje	V Brně dne
██████████	10. února 2020

Komentář k rozpočtu CED, p.o. na rok 2020

Na základě požadavku zřizovatele předkládá Centrum experimentálního divadla, příspěvková organizace (dále též jako CED) rozpočet na rok 2020, který vychází ze schváleného rozpočtu na rok 2019, kdy výše neinvestičního příspěvku zřizovatele činila 51 058 tis. Kč.

Centrum experimentálního divadla, p.o. navrhuje tyto úpravy rozpočtu pro rok 2020 v návaznosti na rok 2019:

- snížení neinvestičního příspěvku zřizovatele o částku 2 001 tis. Kč (účelový příspěvek pro rok 2019 na opravy),
- zvýšení neinvestičního příspěvku zřizovatele o částku 1 975 tis. Kč (navýšení platů dle nařízení vlády od 1. 1. 2019),
- zvýšení neinvestičního příspěvku zřizovatele o částku 3 758 tis. Kč (navýšení platů dle nařízení vlády od 1. 1. 2020),
- zvýšení neinvestičního příspěvku zřizovatele o částku 2 600 tis. Kč (z toho 1 500 tis. Kč na nová pracovní místa, příplatky a odměny, 500 tis. Kč na propagaci a marketing, 600 tis. Kč na rozvoj činnosti studia Terén),
- zvýšení nákladů na odpisy dlouhodobého majetku o částku 927 tis. Kč a současně zvýšení odvodu z investičního fondu organizace do rozpočtu zřizovatele o částku 927 tis. Kč,
- zvýšení příjmů ze smluv o nájmu nebytových prostor o částku 19 tis. Kč,

CED žádá o neinvestiční příspěvek zřizovatele na rok 2020 ve výši 58 336 tis. Kč.

Organizace navrhuje tyto další úpravy rozpočtu pro rok 2020:

- navýšení výnosů za vlastní výkony o 200 tis. Kč a zároveň navýšení mzdových nákladů o 200 tis. Kč (platy a zákonné pojištění),
- navýšení výnosů z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů (MK ČR – Program státní podpory profesionálních divadel) o 1 200 tis. Kč a tomu odpovídající navýšení nákladů na materiál, služby a ostatní náklady.

CED dále žádá zřizovatele o investiční transfer pro rok 2020 na pořízení dlouhodobého majetku v celkové výši 5 800 tis. Kč v následující skladbě:

- Doplnění vybavení světelného parku v CED, p. o. (HaDivadlo) ve výši 2 200 tis. Kč,
- Investice do jevištní technologie CED, p. o. (technologie tahů Divadla Husa na provázku) ve výši 3 600 tis. Kč.

Pro rok 2020 jsme žádali o navýšení neinvestičního příspěvku na provoz CED v celkové výši 15,5 milionů Kč a o přidělení neinvestičního příspěvku na opravy a údržbu ve výši 1,6 milionu Kč. Rozpočet 2020 jsme sestavili na základě dispozic zřizovatele – tzn. s přidělením účelového příspěvku na rok 2020 ve výši 2,6 milionů Kč. Z pečlivé analýzy nejnútnejších provozních potřeb našich divadel vyplývá, že abychom nebyli nuceni přijímat tvrdá restriktivní opatření, potřebujeme nyní získat do rozpočtu na rok 2020 navíc alespoň 1.900.000 Kč. V této částce nejsou zohledněny požadavky na opravy budov.

Jakékoliv případné dotazy rádi zodpovíme.

██████████
ředitel CED, p.o.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Městské divadlo Brno, příspěvková organizace

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

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	331 149	316 769	349 313	352 835	348 236	109,9	98,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	111 000	97 000	103 750	107 930	98 940	102,0	91,7
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	317	400	400	292	400	100,0	137,0
Výnosy z transferů	215 613	214 269	240 063	239 340	244 296	114,0	102,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	204 472	208 495	223 359	222 636	234 846	112,6	105,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	8 000	5 133	13 500	13 500	8 733	170,1	64,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	2 500		2 500	2 500			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	641	641	704	704	717	111,9	101,8
Ostatní výnosy	4 536	5 500	5 500	5 565	5 000	90,9	89,8
Náklady celkem	331 142	316 769	349 313	352 814	348 236	109,9	98,7
Spotřeba materiálu	13 880	17 000	16 750	16 161	17 800	104,7	110,1
Spotřeba energie	4 407	4 600	5 350	5 102	6 100	132,6	119,6
Služby	96 456	87 771	97 039	96 418	90 962	103,6	94,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	5 496	5 500	5 500	6 899	5 500	100,0	79,7
Mzdové náklady	135 913	130 000	145 234	146 770	147 969	113,8	100,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	132 079	129 700	141 684	142 386	147 669	113,9	103,7
Sociální pojištění a sociální náklady	50 212	44 167	50 957	53 926	50 254	113,8	93,2
Odpisy dlouhodobého majetku	18 889	19 609	19 609	19 961	21 403	109,1	107,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	11 385	13 622	14 374	14 476	13 748	100,9	95,0
Výsledek hospodaření po zdanění	7			21			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-3 453	-1 500	-2 600	-2 723	-1 500	100,0	55,1
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	3 460	1 500	2 600	2 744	1 500	100,0	54,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	33,5	30,6	29,7	30,6	28,4	92,8	92,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	35,0	32,1	31,0	31,9	29,8	92,9	93,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	35,5	32,6	31,5	32,4	30,3	92,7	93,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	13 690	14 568	14 568	14 568	16 286	111,8	111,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	4 056	23 909	27 909	27 812	37 360	156,3	134,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	3 576						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	367,8	380,0	380,0	377,8	380,0	100,0	100,6
Průměrný plat (v Kč)	29 925	28 443	31 071	31 407	32 384	113,9	103,1

V Brně dne 10. 2. 2020

Schválený rozpočet na rok 2020

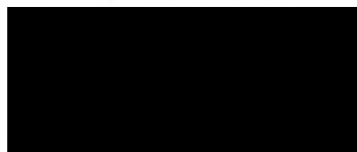
Celkové výnosy a náklady organizace na rok 2020 jsou plánovány ve výši 348 236 tis., tj. 98,7 % skutečnosti roku 2019. Návrh rozpočtu se výrazněji neliší od vývoje hospodaření organizace v roce 2019. Návrh rozpočtu je plánován jako vyrovnaný, plánovaná ztráta z hlavní činnosti ve výši 1 500 tis. Kč je plně vyrovnaná plánovaným zlepšeným výsledkem hospodaření z doplňkové činnosti.

Výnosy z vlastních výkonů a zboží nevykazují významnou odchylku oproti skutečnosti roku 2019, rozdíl je způsoben obtížným odhadem jejich vývoje, který je ovlivňován mnoha faktory. Výnosy z transferů téměř kopírují skutečnost roku 2019. Položka výnosy za čestné vstupenky vykazuje nárůst o 37,0 %. Plán této položky je v průběhu několika minulých let stabilní a vyšší odchylky od plánu jsou způsobeny velmi nízkou hodnotou této položky v rámci výnosů z vlastních výkonů a zboží. Významnější odchylku tvoří pouze položka výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů, a to z důvodu konstrukce plánu této položky odpovídající průměrné výši za tři předcházející období. Transfer v roce 2019 výrazněji převyšoval plnění v předchozích dvou letech a tudíž je průměrná hodnota pro rok 2020 výrazněji nižší než skutečnost roku 2019. Ostatní výnosy jsou obtížněji predikovatelnou položkou, nicméně ani odchylka ve výši 10,2 % od skutečnosti roku 2019 nepředstavuje podstatnou změnu. V případě potřeby bude položka ostatní výnosy v průběhu roku 2020 upravena dle aktuálního plnění.

Jednotlivé náklady organizace přibližně kopírují vývoj v roce 2019. Výraznější nárůst je u položky spotřeba energie. Do položky spotřeba energie se promítají výraznější změny cen a dosažené energetické úspory, její výše bude v případě větších odchylek v průběhu roku 2020 upravena. Výrazněji nižší je oproti skutečnosti roku 2019 plán položky opravy a udržování, důvodem byly výraznější náklady v roce 2019 související s opravou chodníku ve dvoraně divadla, dlouhodobě rozpočtovaná výše zůstává stejná. Plán zbývajících položek nákladů přibližně kopíruje skutečnost roku 2019.

Výrazný nárůst položky transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele souvisí s navrženými a schválenými transfery na stavební investici - vnější fasádu a rekonstrukci střešního pláště – Lidická 14, dále na nestavební investice organizace v průběhu roku 2020, zejména na obnovu hlavní reprosoustavy Hudební scény, v menší míře pak na pořízení mikroportů, hudebních nástrojů a defibrilátoru.

S pozdravem



ředitel Městského divadla Brno, příspěvkové organizace

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Divadlo Radost, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/SR 2019 (v %)
Výnosy celkem	35 692	36 542	39 137	38 580	39 551	108,2	102,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	8 332	8 003	8 617	8 617	8 400	105,0	97,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	23	20	19	19	20	100,0	105,3
Výnosy z transferů	27 253	28 339	30 482	29 925	30 951	109,2	103,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	25 417	26 857	28 197	27 640	29 224	108,8	105,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 300	950	1 700	1 700	1 180	124,2	69,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	94	90	138	138	101	112,2	73,2
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	442	442	447	447	446	100,9	99,8
Ostatní výnosy	107	200	38	38	200	100,0	526,3
Náklady celkem	35 692	36 542	38 614	38 057	39 551	108,2	103,9
Spotřeba materiálu	1 410	1 700	1 690	1 590	738	43,4	46,4
Spotřeba energie	1 087	1 350	1 300	1 202	1 580	117,0	131,4
Služby	6 024	5 700	6 375	6 016	5 600	98,2	93,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	895	900	899	899	800	88,9	89,0
Mzdové náklady	16 593	17 050	17 901	17 901	19 721	115,7	110,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	15 722	16 320	17 222	17 222	18 781	115,1	109,1
Sociální pojištění a sociální náklady	6 114	6 202	6 639	6 639	7 052	113,7	106,2
Odpisy dlouhodobého majetku	3 460	3 534	3 625	3 625	3 850	108,9	106,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 004	1 006	1 084	1 084	1 010	100,4	93,2
Výsledek hospodaření po zdanění			523	523			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-325	-270	-1	-1			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	325	270	524	524			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	23,3	21,9	22,3	22,6	21,2	97,0	93,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	24,6	23,1	23,5	23,9	22,4	97,1	93,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	25,9	24,2	24,6	25,0	23,5	97,0	94,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 813	1 892	1 980	1 980	2 103	111,2	106,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		3 646	3 646	3 621	1 342	36,8	37,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	52,0	55,0	54,0	54,0	55,0	100,0	101,9
Průměrný plat (v Kč)	25 196	24 727	26 577	26 577	28 456	115,1	107,1



Komentář k schválenému rozpočtu na rok 2020

Schválený rozpočet organizace na rok 2020 (R 8/056) zohledňuje navýšení nákladů objemu prostředků na platy včetně odvodů dle nařízení vlády č. 341/2017. Plánované hodnoty jednotlivých položek nákladů a výnosů vycházejí z dostupných informačních podkladů a empirických zkušeností let minulých s přihlédnutím k odhadu vývoje jednotlivých složek.

Hospodářská činnost je rámcově definována u jednotlivých činností buď na základě uzavřených smluv nebo předpokladem budoucích možností založených na plánování a stanovené marketingové strategii.

Schválený rozpočet na rok 2020 operuje s výší příspěvku na provoz v úrovni roku 2019.

Pro odhad výše celkových tržeb a výnosů z transferů byl udělán průměr výnosů tří roků.

Z hlavních činností divadla byl podkladem předběžný dramaturgický plán na rok 2020, který počítá s rozšířením repertoáru představení o čtyři až pět premiér. Rámcově představujeme připravované tituly:

- I.Peřinová: Kolíba se velryba
- M.Sopuch, R.Toman: Kocour v botách
- A.Lindgrenová, P.Trtílek: Děti z Bullerbynu
- J.J.Ryba, I.Nohavica, V.Peška: Rybovka
- H.CH.Andrsen: O Malence

Předpokládaná hodnota odpisu se opírá o známý stav evidovaného majetku v době sestavování návrhu rozpočtu na rok 2020 a informace o plánovaných investicích, s přihlédnutím k postupnému rozpouštění investičního transferu týkajícího se III. etapy rekonstrukce (Projektu kouzelná animace – Muzeum loutek) do výnosů ve výši 3 850 tis.Kč. Důležitým faktorem ovlivňujícím výši rozpočtu pro rok 2020 jsou náklady na odpisy související s III. etapou rekonstrukce divadla.

Zřizovatelem doporučená a schválená hodnota odpisů, které si příspěvková organizace „ponechává“ a neodvádí je zřizovateli činí 1 200 tis. Kč (tvorba investičního fondu).

Schválený investiční příspěvek na pořízení dlouhodobého majetku je stanoven 1 342 tis. Kč

Odpisy a související položky však nezohledňují případnou změnu v přepočtu investičních transferů v souvislosti se změnou majetkové základny financované z investičních zdrojů získaných z externích zdrojů.

Návrh příspěvku na provoz je stanoven na konečných: 29 224 tis. Kč.

Je v něm zahrnut účelový neinvestiční příspěvek - náklady na pořízení materiálu a služeb spojených s realizací nových inscenací v celkové výši 161 tis. Kč.

Rozpouštění poměrné části investičního transferu na projekt Muzeum loutek by mělo přinést do výnosů organizace celkem 446 tis. Kč (v souladu s ČÚS č. 708 a 709).

Plánovaná výše povinného odvodu z investičního fondu je 2 103 tis. Kč.

Při respektování struktury návrhu příspěvku na provoz od zřizovatele na rok 2020, jsou stanoveny celkové výnosy 39 551 tis. Kč, celkové náklady 39 551 tis. Kč. Hospodářský výsledek je vyrovnaný.

Zpracoval: [redacted]
V Brně dne: 06.02.2020

[redacted] ředitel



DIVADLO RADOST,
příspěvková organizace
Bratislavská 216/32
602 00 Brno
IČO: 00489123
DIČ: CZ00489123

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Filharmonie Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	122 329	132 015	138 862	138 867	133 167	100,9	95,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	19 356	24 000	22 800	22 812	21 500	89,6	94,2
= toho: Výnosy za čestné vstupenky	3	30	30	10			
Výnosy z transferů	102 060	107 015	115 162	115 162	110 667	103,4	96,1
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	77 710	85 015	95 023	95 023	107 800	126,8	113,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 350	2 000			2 867	143,4	
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	20 000	20 000	20 139	20 139			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	913	1 000	900	893	1 000	100,0	112,0
Náklady celkem	122 318	132 015	138 862	138 858	133 167	100,9	95,9
Spotřeba materiálu	1 715	1 800	1 600	1 570	1 600	88,9	101,9
Spotřeba energie	1 667	1 800	1 760	1 663	1 850	102,8	111,2
Služby	29 301	35 000	37 850	40 981	29 000	82,9	70,8
= toho: Opravy a udržování	2 193	900	2 200	2 248	900	100,0	40,0
Mzdové náklady	61 700	65 000	67 820	64 550	69 800	107,4	108,1
= toho: Náklady na platy	56 311	57 000	60 000	58 857	64 600	113,3	109,8
Sociální pojištění a sociální náklady	21 454	20 995	22 436	22 260	24 200	115,3	108,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 902	3 000	3 100	3 097	3 000	100,0	96,9
Daň z příjmů		20	20		20	100,0	
Ostatní náklady	3 579	4 400	4 276	4 737	3 697	84,0	78,0
Výsledek hospodaření po zdanění	11			9			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-229	-600	-600	-782	-600	100,0	76,7
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	240	600	600	791	600	100,0	75,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	15,8	18,2	16,4	16,4	16,1	88,8	98,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	15,9	18,2	16,6	16,6	16,1	88,8	97,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	16,2	18,6	16,8	16,8	16,5	88,8	98,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	300		1 100	1 100			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		1 250	3 205	3 205	2 650	212,0	82,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	138,7	142,0	142,0	138,6	140,0	98,6	101,0
Průměrný plat (v Kč)	33 845	33 451	35 211	35 383	38 452	115,0	108,7

Komentář ke schválenému rozpočtu Filharmonie Brno na rok 2020

Níže jsou uvedeny významnější rozdíly oproti skutečnosti 2019

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 2019 jsou plánované výnosy nižší o 1.300 tis. Kč, a to především kvůli absenci dlouhodobého zájezdu do Japonska a pořádání festivalu Moravský podzim (MP).

Výnosy z transferů

Příspěvek zřizovatele byl schválen vyšší o téměř 13.000 tis. Kč než skutečný příspěvek v roce 2019. Oproti roku 2019 došlo k navýšení příspěvku především na růst platových tarifů a převzetí transferu z JMK. Současně došlo ke snížení příspěvku z důvodu nepořádání festivalu Moravský podzim. Schválena také byla dotace z MKČR ve výši 2.867 tis. Kč.

Náklady

Služby

Ve srovnání se skutečností roku 2019 jsou náklady na tomto účtu schváleny o téměř 12.700 tis. Kč nižší z důvodů nižšího cestovného u zahraničních zájezdů, plánu oprav a především nepořádání 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.

Účet 53 a násl. – ostatní náklady

Oproti skutečnosti roku 2019 je plánovaný rozpočet roku 2020 u této položky nižší o více než 1.000 tis. Kč, a to především z důvodů absence odvodů z honorářů u festivalu MP a nižšího pojistného (osoby, majetek – při zájezdech).

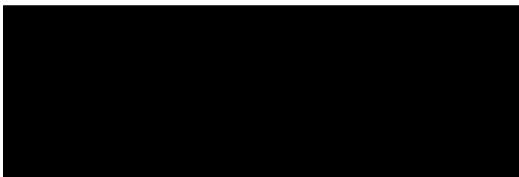
Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný.

Odvod z odpisů (IF)

Oproti skutečnosti roku 2019 je pro rok 2020 schválený nulový odvod z odpisů.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku byl schválen ve výši 2.650 tis. Kč na hudební nástroje, pasport budovy BD, poplachový zabezpečovací systém v budově BD, splátku kontrafagotu a dokončení rekonstrukce restaurace BD.

V Brně dne 7. 2. 2020


ředitelka Filharmonie Brno, p.o.

Filharmonie Brno, příspěvková organizace
Komenského nám. 534/8, 602 00 Brno
Telefon +420 539 092 801
IČ 00094897

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/SR 2019 (v %)
Výnosy celkem	90 461	83 864	90 330	91 613	94 180	112,3	102,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 959	4 593	4 593	4 465	4 639	101,0	103,9
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	82 927	79 271	82 940	85 356	86 744	109,4	101,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	75 413	75 534	81 463	81 360	85 368	113,0	104,9
Výnosy z transferů od městských částí	487			518			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 458		517	576			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	988	940	20	1 039			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	581	2 797	940	1 863	1 376	49,2	73,9
Ostatní výnosy	3 575		2 797	1 792	2 797		156,1
Náklady celkem	90 460	83 864	90 330	91 065	94 180	112,3	103,4
Spotřeba materiálu	9 303	7 875	8 290	8 699	7 805	99,1	89,7
Spotřeba energie	2 376	3 361	3 921	3 016	3 621	107,7	120,1
Služby	13 694	8 589	9 022	10 162	8 688	101,2	85,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 569	650	650	650	650	100,0	100,0
Mzdové náklady	39 719	41 782	43 782	43 518	47 884	114,6	110,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	37 376	40 341	42 204	41 544	46 443	115,1	111,8
Sociální pojištění a sociální náklady	14 923	15 484	16 155	16 412	17 676	114,2	107,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 676	2 698	3 940	4 212	4 146	153,7	98,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	7 769	4 075	5 220	5 046	4 360	107,0	86,4
Výsledek hospodaření po zdanění	1			548			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-209	-200	-200	377	-200	100,0	-53,1
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	210	200	200	171	200	100,0	117,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	4,4	5,5	5,1	4,9	4,9	89,9	100,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	4,7	5,5	5,2	5,0	5,0	90,9	100,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	4,5	5,7	5,3	5,1	5,2	91,1	100,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	5 785	410	1 652	1 652	1 422	346,8	86,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		100	440	440	1 100	1 100,0	250,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			6 750	6 750			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	133,7	140,0	140,0	137,3	140,0	100,0	102,0
Průměrný plat (v Kč)	23 296	24 013	25 121	25 215	27 645	115,1	109,6

Komentář k návrhu rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2020
Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace

VÝNOSY 94 180 tis. Kč

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

Navýšení výnosů o předpokládanou míru inflace 46 tis. Kč (1 %)

2) **Ostatní výnosy – ve stejné výši**

3) **Příspěvek od zřizovatele 85 368 tis. Kč, z toho:**

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

příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí 1 642 tis. Kč (zvýšení o 62 tis. Kč proti r. 2019)

odvody z fondu investičního dle odpisového plánu 1 422 tis. Kč (zvýšení o 1 012 tis. Kč),

Účelově vázané prostředky:

nákup knihovního fondu 3 000 tis. Kč (ve stejné výši)

platy zaměstnanců včetně odvodů – řízení a metodické vedení knih. služeb, elektron. agend, kybernet. bezp., opatření GDPR 1 306 tis. Kč (ve stejné výši)

platy zaměstnanců včetně odvodů – rozvoj služeb, rozšiř. Výpůjční doby na pobočkách, vzdělávací, kulturní a outdoor. aktivity pro děti, mládež a dospělé, služby pro klienty se

speciálními potřebami 2 489 tis. Kč (ve stejné výši)

projekty – partnerství 353 tis. Kč (ve stejné výši)

projekt Ruku v ruce 288 tis. Kč (ve stejné výši)

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

zajištění kybernetické bezpečnosti KJM v Brně 154 tis. Kč

nová pobočka Vojtova – nákup knih, vybavení, mzd. náklady vč. odvodů, ost. služby vč.

nájmů 1 000 tis. Kč (nově)

doplnění vybavení na stěžejních pobočkách Palackého a Kurská 500 tis. Kč (nově)

náklady na provoz pobočky v objektu Kulturního střediska Omega, p.o., Musilova 2a, v MČ

Brno-sever – R7/129 ze dne 22. 8. 2017, 300 tis. Kč (ve stejné výši)

4) **Výnosy z transferů – 1 376 tis. Kč (zvýšení o 436 tis. Kč)**

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

NÁKLADY 94 180 tis. Kč

1) **Spotřeba materiálu** celkové snížení o 70 tis. Kč

• **KNIHOVNÍ FOND** nárůst o 300 tis. Kč na pobočku Vojtova,

• spotřeba knihovnického a ost. mat. snížení o 370 tis. Kč na nákup karet ID Brno online

2) **Spotřeba energií** – celkové navýšení o 260 tis. Kč (o + 560 tis. Kč nárůst cen, snížení 300 tis. Kč na projekt IPRM I. – těžko se bude technicky realizovat nevytápění nového sálu)

3) **Služby** – celkové navýšení o 99 tis. Kč (růst cen, inflační koeficient k nájemním sml.)

4) **Mzdové náklady vč. odvodů** – 5 561 tis. Kč navýšení příspěvku na provoz v souvislosti s růstem platových tarifů od 1. 1. 2020, 200 tis. Kč navýšení na novou pobočku Vojtova

5) **Odpisy dlouhodobého majetku** se zvýšily o 1 448 tis. Kč. Změna výše odpisů bude průběžně aktualizována dle skutečných realizací investičních akcí.

6) **Ostatní náklady** navýšení celkem o 285 tis. Kč, z toho:

Zvýšení o 1000 tis. Kč náklady z drobného dlouhodobého majetku (nová pobočka Vojtova,

doplnění vybavení na stěžejních pobočkách Palackého a Kurská)

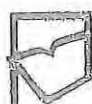
Snížení o 715 tis. Kč u ostatních nákladů z činnosti (na partnerství se Lvovem, na projekt

IPRM I.) a doplnění vybavení na jiných provozech (Mahenova 8)

Zpracovala: Ing. Irena Antošová

Schválila:

V Brně dne 3. února 2020



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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Muzeum města Brna, příspěvková organizace, Špilberk 210/1, Brno 662 24

Správce rozpočtových prostředků:

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	99 712	99 036	111 220	102 926	115 238	116,4	112,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	24 755	24 000	26 500	24 319	29 000	120,8	119,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	70 937	72 036	81 720	75 439	82 738	114,9	109,7
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	67 823	67 536	76 969	70 337	75 988	112,5	108,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	79	500	2 208	2 547	2 000	400,0	78,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	287	500	43	43	250	50,0	581,4
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2 748	3 500	2 500	2 512	4 500	128,6	179,1
Ostatní výnosy	4 020	3 000	3 000	3 168	3 500	116,7	110,5
Náklady celkem	99 712	99 036	111 220	107 038	115 238	116,4	107,7
Spotřeba materiálu	1 726	2 850	1 800	1 963	2 000	70,2	101,9
Spotřeba energie	3 848	3 700	4 300	3 998	5 500	148,6	137,6
Služby	20 073	19 200	23 875	20 568	21 900	114,1	106,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	7 596	10 400	12 060	7 160	10 000	96,2	139,7
Mzdové náklady	41 482	38 733	46 000	45 374	49 000	126,5	108,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	36 502	35 733	41 000	40 498	44 000	123,1	108,6
Sociální pojištění a sociální náklady	13 338	15 593	16 700	16 871	19 000	121,8	112,6
Odpisy dlouhodobého majetku	12 839	12 800	13 245	12 893	13 500	105,5	104,7
Daň z příjmů				93			
Ostatní náklady	6 406	6 160	5 300	5 278	4 338	70,4	82,2
Výsledek hospodaření po zdanění				-4 112			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-2 608	-500	-500	-4 850	-500	100,0	10,3
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	2 608	500	500	738	500	100,0	67,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	24,8	24,2	23,8	22,7	25,2	103,8	110,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	26,8	26,2	25,5	24,4	26,8	102,4	109,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	28,5	27,8	27,0	25,8	28,5	102,4	110,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	7 477	7 477	7 477	7 477	7 200	96,3	96,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 052	8 200	13 507	13 040	5 515	67,3	42,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			839	839	100		11,9
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	119,2	122,0	122,0	121,9	123,0	100,8	100,9
Průměrný plat (v Kč)	25 517	24 408	28 005	27 681	29 810	122,1	107,7

Muzeum města Brna

Komentář k schválenému rozpočtu na rok 2020

Výnosy :

V oblasti výnosů si organizace stanovila tržby za vlastní výkony a za zboží ve výši 29 000 tis. Kč a ostatní výnosy ve výši 3 500 tis. Kč. V procentuálním srovnání je to oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 v případě ostatních výnosů 116,7 procentní plnění, v případě výnosů z vlastních výkonů a zboží plnění na 120,8 % (organizace bude zvyšovat ceny vstupného a pronájmů, dále je navýšení o 1,9 mil. Kč – příjmy z vodojemů a pronájmů sev. přístavku)

Příspěvek byl stanoven s ohledem na pokyn zřizovatele ve výši, která se odvíjí od skutečnosti roku 2019 – základna pro rok 2020 53 759 tis. Kč (+ odpisy 13 500 tis. Kč) + 2 483 MN vč.poj.2019 + 4 846 tis. Kč MN vč. poj. 2020 + 600 tis. Kč sev. přístavek a vodojemů – provoz + 600 tis. Kč odměny a přípl. stávajících prac. vč. odvodů + 200 tis. Kč - Loos – akce k výročí 150 let narození (605 tis. Kč provoz expozice Vulcanalia + 300 tis. Kč systematická fotografická dokumentace + 1 769 tis. Kč navýšení platů JK, 850 tis. Kč Vyškov deposit., 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 2020 činí tedy 75 988 tis. Kč Na účet 672 jsou v plánu na 2020 rovněž zaúčtovány odpisy z transferu 4 500 tis. Kč (zařazení investice severní přístavek a vodojemů) , 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 115 238 tis. Kč (116,4 % SR 2019, 112 % Sk 2019)

Náklady :

V oblasti nákladů si organizace stanovila při sestavování návrhu rozpočtu 2020 následné požadavky:

- **spotřeba materiálu:** oproti SR na rok 2019 (2 850 tis. Kč) je výše spotřeby 2 000 tis. Kč na rok 2020 – 70,2 % plnění
- **spotřeba energie :** SR spotřeba energie na rok 2020 ve výši 5 500 tis. Kč je ve srovnání s SR roku 2019 (3 700 tis. Kč) na úrovni 148,6 % (+ vodojemů a sev. přístavek)
- **služby :** NR poskytované služby na rok 2020 – 21 900 tis. Kč jsou na 114,1 % SR 2019, vč. vodojemů a sev. přístavku (19 200 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 SR výši 49 000 tis. Kč - z toho náklady na platy 44 000 tis. Kč, oproti SR 2019 jsme na 126,5 % (mzdové náklady), 123,1 % (náklady na platy),
- **sociální pojištění a sociální náklady :** jejich výše je stanovena v závislosti na výši mzdových nákladů, se kterými úzce souvisí, pro rok 2020 činí SR 19 000 tis. Kč, oproti SR 2019 je 121,8 %
- **odpisy :** jsou stanoveny v plánu ve výši 13 500 tis. Kč (zařazení sev. přístavku a vodojemu)
- **ostatní náklady :** svou výši 4 338 tis. Kč jsou ostatní náklady poníženy na 70,4 % SR 2019 .Tato účetní skupina zahrnuje náklady na veškeré pojištění majetku, peněžní služby, DDHM a především korekce DPH.

Plánované náklady celkem 115 238 tis. Kč (116,4 % SR 2019, 107,7 % Sk 2019)

Hospodářský výsledek :

Plán na rok 2020 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).

Plánované náklady jsou v porovnání s rokem (se SR 2019) přiměřeně navýšeny (vč. nákladů na provoz sev. příst. a vodojemů), v případě plánování výnosů (tržeb) bylo počítáno se zvýšením vstupného a pronájmů vč. sev. příst. a vodojemu, rovněž se organizace bude maximálně snažit o získání dotací a grantů (SR, JmK). Vzhledem k tomu, že organizace skončila hospodaření za rok 2019 ztrátou ve výši 4,11 mil. Kč a není s ohledem na již tak napjatý rozpočet tuto ztrátu vyrovnat v roce 2020, dovoli si požádat zřizovatele o dorovnání v plné výši v rámci finančního vyrovnání za rok 2019. Zdůvodnění, proč došlo ke ztrátě je samostatně zpracováno jako příloha k tabulce Rozdělení HV do fondů ze rok 2019. Jedné se o objektivní příčiny, které organizace nemohla ovlivnit.

Limit zaměstnanců : limit zaměstnanců je pro rok 2020 123 zaměstnanců.

V 10/2019 byla organizaci svěřena Arnoldova vila, - navýšení v roce 2020 +1 (stavební inženýr)

Pozn.: v případě zprovoznění „severního přístavku a vodojemů Špilberk“ - dle studie proveditelnosti EU +7 zaměstnanců do 1 roku od kolaudace, organizace by řešila následně operativně

Transfer na pořízení DM od zřizovatele : 5 515 tis. Kč (1 200 tis. stavebn. systém do výstav- druhá etapa, 500 tis. Kč akvizice do sbírek, 1 029 tis. Kč optický kabel – napojení na městskou síť, 786 tis. Kč zprůchodnění zahrad VT a LB , 2 000 tis. Kč centrum dialogu Arnoldova vila - EU

Transfer na pořízení DM ze SR : 100 tis. Kč (ISO)

V Brně dne 10.02. 2020

Vypracovala : Ing. [redacted]

Schválil : [redacted]

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2020

Příspěvková organizace: Dům umění města Brna, příspěvková organizace

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

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019 (R8/007.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020 (R8/056.)	SR 2020/SR 2019 (v %)	SR 2020/Sk 2019 (v %)
Výnosy celkem	26 725	28 515	32 571	32 658	27 845	97,7	85,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 935	1 850	1 850	1 762	1 850	100,0	105,0
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	24 645	26 365	28 861	28 750	25 695	97,5	89,4
Výnosy z transferů	21 979	24 590	25 536	25 425	23 995	97,6	94,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele							
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 666	1 675	3 035	3 035	1 600	95,5	52,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		100	290	290	100	100,0	34,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	145	300	1 860	2 146	300	100,0	14,0
Ostatní výnosy							
Náklady celkem	26 725	28 515	32 571	32 658	27 845	97,7	85,3
Náklady na spotřebu materiálu	816	835	800	801	650	77,8	81,1
Spotřeba energie	1 750	1 800	1 855	1 846	1 800	100,0	97,5
Spotřeba energie	7 142	8 260	11 680	11 690	5 820	70,5	49,8
Služby	774	1 150	2 032	2 031	450	39,1	22,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	10 556	11 162	11 521	11 595	12 300	110,2	106,1
Mzdové náklady	9 620	10 152	10 303	10 370	11 849	116,7	114,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	3 661	3 858	3 961	3 964	4 821	125,0	121,6
Sociální pojištění a sociální náklady	1 834	1 850	1 838	1 838	1 854	100,2	100,9
Odpisy dlouhodobého majetku							
Daň z příjmů	966	750	916	924	600	80,0	64,9
Ostatní náklady							
Výsledek hospodaření po zdanění	-276	-300	-160	-140	-200	66,7	142,9
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	276	300	160	140	200	66,7	142,9
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	7,2	6,5	5,7	5,4	6,6	102,4	123,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	7,7	6,8	6,0	5,7	7,0	102,6	124,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	7,8	6,9	6,0	5,7	7,1	102,6	124,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	1 483	1 500	1 484	1 484	1 504	100,3	101,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.		230	230	228	1 300	565,2	570,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	33,7	35,1	35,0	35,0	35,5	101,1	101,6
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	23 788	24 103	24 561	24 720	27 815	115,4	112,5
Průměrný plat (v Kč)							

KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU ORGANIZACE Z 7.2.2020

č.j. 25609/Přil.

Srovnání schváleného rozpočtu pro r. 2020 se skutečností r. 2019:

1) Výnosy – snížení o 4.813 tis. Kč

Snížení výnosů je dáno zejména souvislostí s realizací bienále Sochy v ulicích 2019 a dále s realizací opravy střechy a s tím spojenými transfery v roce 2019.

Výnosy z transferů od zřizovatele – snížení o 1.430 tis. Kč. Příspěvek ve výši 23.995 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,
- výstava k 110. výročí založení DU 450 tis. Kč,
- odměny a příplatky stávajících pracovníků vč. odvodů 400 tis. Kč

Výnosy z transferů ze státního rozpočtu – snížení o 1.435 tis. Kč, v r. 2019 byl projekt Sochy v ulicích 2019 podpořen MK ČR částkou 750 tis. Kč. Pro rok 2020 jsou rozpočtovány dotace na celoroční výstavní činnost, rezidence a BAM publikace v průměrné výši za poslední 2-3 roky poskytování dotace.

Výnosy z transferů od jiných USC a ostatních subjektů – snížení o 190 tis. Kč, v roce 2019 byl projekt Sochy v ulicích 2019 podpořen JMK částkou 90 tis. Kč. a výstava Theodor Pištěk – Angelus podpořena JMK částkou 200 tis. Kč.

Ostatní výnosy – snížení o 1.846 tis. Kč – v roce 2019 proběhlo vyšší zapojení fondů do hospodaření organizace, dále byl čerpán finanční dar od soukromých sponzorů na výstavu Theodor Pištěk – Angelus ve výši 1.700 tis. Kč.

Výnosy z vlastní činnosti – zvýšení o 88 tis. Kč, v roce 2020 plánován vyšší prodej publikací - hlavně díky publikaci BAM, kde bude klíčové pro výnos roku 2020 datum vydání publikace.

2) Náklady – snížení o 4.813 tis. Kč

Snížení je dáno stejně jako u výnosů zejména realizací bienále Sochy v ulicích v roce 2019, dále snížení o akci - oprava střechy DU v roce 2019.

Náklady na spotřebu materiálu – snížení o 151 tis. Kč souvisí s nižšími náklady na instalační materiál – v roce 2019 Sochy v ulicích 2019.

Náklady na služby – snížení o 5.870 tis. Kč, souvisí rovněž s náklady na služby na realizaci projektu Sochy v ulicích v roce 2019 a dále pak se snížením nákladů na opravy a údržbu v souvislosti s opravou střechy v budově na Malinovského nám 2. realizovanou v roce 2019 (zde je plánované snížení 1.581 tis. Kč).

Mzdové náklady – zvýšení o 705 tis. Kč, z toho náklady na platy zvýšení o 1.479 tis. Kč. Zvýšení nákladů na platy je dáno zvýšením platových tarifů k 1.1.2020 a účelovou dotací MMB na odměny a příplatky. Dále se do celkové částky zvýšení promítá fakt, že v roce 2020 plánujeme nižší náklady na OON – opět z důvodů realizace Soch v ulicích v roce 2019. S tímto zvýšením souvisí i navýšení položky na **Sociální pojištění a sociální náklady** o 857 tis. Kč

Ostatní náklady – snížení o 324 tis. Kč, snížení v souvislosti s bienále Sochy v ulicích 2019. Vysoký podíl této položky v roce 2019 učinily nezbytné investice do IT vybavení.

3) Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele – zvýšení o 1.072 tis Kč

V roce 2019 byl poskytnut investiční transfer 228 tis. Kč na výstavní svítidla.

Zvýšení je dáno schválením následujících investičních transferů

- modernizace IT architektury 500 tis. Kč,
- obnova webových stránek DU 600 tis. Kč,
- dvě klimatizační jednotky 200 tis. Kč.

Dům umění města Brna,
příspěvková organizace
Malinovského nám. 2
602 00 Brno
DIČ: CZ00101486

V Brně dne 7.2.2020

