

Rada města Brna

Z9/06. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 4.4.2023

13. Schválené rozpočty na rok 2023 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem

Anotace

Schválené rozpočty na rok 2023 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem. Důvodová zpráva není vložena samostatně, ale je součástí kompletního materiálu. MATERIÁL MÁ VÍCE NEŽ 50 STRAN

Návrh usnesení**Zastupitelstvo města Brna**

- bere na vědomí** schválené rozpočty na rok 2023 (s komentářem) příspěvkových organizací, zřízených městem Brnem

Stanoviska

Materiál projednala Rada města Brna na R9/023. schůzi, konané dne 22.3.2023 a doporučila Zastupitelstvu města Brna přijmout výše uvedený návrh usnesení.
Materiál byl předložen na schůzi Finančního výboru Zastupitelstva města Brna konanou dne 29.3.2023.

Podpis zpracovatele pro archivaci**Zpracovatel**

Elektronicky podepsáno

Ing. Jana Červencová

vedoucí odboru - Odbor rozpočtu a financování

28.3.2023 v 11:48

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

JUDr. Rostislav Obrlík

vedoucí úseku - Úsek tajemníka

28.3.2023 v 09:44

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Příloha (SR_p_o_2023_ZMB.pdf)	3 - 85

Schválené rozpočty na rok 2023 příspěvkových organizací zřízených městem Brnem



B | R | N | O

Zpracoval: Odbor rozpočtu a financování MMB, březen 2023

OBSAH

	strana
Důvodová zpráva	1 - 11
<u>Schválené rozpočty na rok 2023 (s komentářem) příspěvkových organizací:</u>	
Hvězdárna a planetárium Brno	12 - 13
TIC BRNO	14 - 15
Kancelář architekta města Brna	16 - 17
Správa hřbitovů města Brna	18 - 19
Zoo Brno a stanice zájmových činností	20 - 21
Veřejná zeleň města Brna	22 - 23
Mateřská škola Brno, Štolcova 51	24 - 25
Mateřská škola Brno, Veslařská 256	26 - 27
Základní škola Brno, Čejkovická 10	28 - 29
Waldorfská škola Brno – střední škola, základní škola a mateřská škola	30 - 31
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	32 - 33
Nemocnice Milosrdných bratří	34 - 35
Úrazová nemocnice v Brně	36 - 37
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	38 - 39
DROM, romské středisko	40 - 41
Domov pro seniory Kociánka	42 - 43
Domov pro seniory Věstonická	44 - 45
Domov pro seniory Foltýnova	46 - 47
Domov pro seniory Koniklecová	48 - 49
Domov pro seniory Okružní	50 - 51
Domov pro seniory Podpěrova	52 - 53
Domov pro seniory Vychodilova	54 - 55
Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	56 - 57
Domov pro seniory Holásecká	58 - 59
Domov pro seniory Kosmonautů	60 - 61
Domov pro seniory Nopova	62 - 63
Centrum sociálních služeb	64 - 65
Národní divadlo Brno	66 - 67
Centrum experimentálního divadla	68 - 69
Městské divadlo Brno	70 - 71
Divadlo Radost	72 - 73
Filharmonie Brno	74 - 75
Knihovna Jiřího Mahena v Brně	76 - 77
Muzeum města Brna	78 - 79
Dům umění města Brna	80 - 81

Důvodová zpráva

I. Úvod

Materiál, který je orgánům města předkládán k projednání na základě úkolu Z9/03. Zastupitelstva města Brna Z9/03/48/4 ze dne 13. 12. 2022, obsahuje schválené rozpočty 35 příspěvkových organizací, u nichž plní zřizovatelskou funkci město Brno. V materiálu nejsou zahrnuty příspěvkové organizace, u nichž plní zřizovatelskou funkci městské části statutárního města Brna (zejména školy a školská zařízení).

Rada města Brna schválila vyrovnané rozpočty jednotlivých organizací na rok 2023 na své R9/012. schůzi, konané dne 21.12.2022. Schválené rozpočty respektují závazné ukazatele finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu zřizovatele, stanovené na Z9/03. zasedání Zastupitelstva města Brna.

Schválené rozpočty na rok 2023 jsou zveřejněny na internetových stránkách města Brna i jednotlivých příspěvkových organizací, a to až do doby schválení rozpočtů jednotlivých organizací na rok 2024.

Rekapitulace finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu města pro rok 2023 (vazba na schválený rozpočet města Brna dle usnesení Z9/03. zasedání ZMB)

- 2 282 110 tis. Kč (běžné výdaje města Brna – neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím),
- 199 062 tis. Kč (kapitálové výdaje města Brna – investiční transfery příspěvkovým organizacím, které budou organizacím zaslány po předložení smluvní dokumentace, nebo faktury na schválenou investici),
- 120 271 tis. Kč (nedaňové příjmy města Brna – přijaté odvody z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele),
- 7 612 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 152 783 tis. Kč) k 1. lednu 2023. Nejvyšší stav rezervního fondu vykazují tři organizace – Nemocnice Milosrdných bratří, Úrazová nemocnice v Brně a Zoo Brno a stanice zájmových činností.

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

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

Dle schváleného rozpočtu letošního roku obdrží organizace od města příspěvek na provoz v objemu **2 282,1 mil. Kč**. Tato částka je ve srovnání se schváleným rozpočtem roku 2022 vyšší o 114,0 mil. Kč (+5,3 %), ve srovnání se skutečností roku 2022 jsou příspěvky na provoz ve schváleném rozpočtu letošního roku vyšší o 91,8 mil. Kč (+ 4,2 %).

Přibližně 5,5 % z celkové výše příspěvků na rok 2023, v absolutním vyjádření 125,9 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 2 282,1 mil. Kč představuje **17,8 %** běžných výdajů, respektive **12,6 %** celkových výdajů schváleného rozpočtu města Brna (bez městských částí) na rok 2023.

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

Schválený rozpočet na rok 2023 v objemu **2 692,4 mil. Kč** oproti skutečnosti loňského roku mírně meziročně roste, o 21,6 mil. Kč, tj. o 0,8 %.

V loňském roce vykázaly organizace vlastní výnosy v objemu **2 670,8 mil. Kč**, tj. meziročně o 317,2 mil. Kč, tj. o 13,5 % více. Nárůst v odvětví sociální péče souvisí zejména se změnou legislativy – navýšením příspěvku na péči osobám ve III. a IV. stupni závislosti, které využívají pobytové služby. K výraznému meziročnímu růstu (na úroveň let 2018-2019) došlo v roce 2022 i v odvětví kultury, s ohledem na postupné ukončení protipandemických opatření. Pro rok 2023 však organizace v odvětví kultury počítají s meziročním poklesem vlastních výnosů o 34,1 mil. Kč, tj. o 12,9 %. Tato skutečnost má, společně s rostoucími náklady na provoz, negativní dopad na míru soběstačnosti jednotlivých organizací.

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

Mezi jednotlivými organizacemi nadále přetrvávají významné rozdíly v procentu odpisů, ponechaných organizacím k jejich vlastnímu využití. 22 organizacím jsou ponechány k využití veškeré zdroje z odpisů, naproti tomu 5 organizacím zůstává k využití méně než 1/4 zdrojů z odpisů.

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

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

Plánovaný průměrný měsíční plat za rok 2023 se u jednotlivých organizací pohybuje v intervalu od 29 762 Kč (MŠ Štolcova) do 57 673 Kč (Úrazová nemocnice v Brně), průměr za všechny organizace činí 38 148 Kč.

Dle údajů Českého statistického úřadu za 4. čtvrtletí roku 2022 dosáhla průměrná hrubá mzda v Jihomoravském kraji výše 43 092 Kč. Oproti stejnému období roku 2021 vzrostla o 3 214 Kč (+8,1 %).

Plánované náklady na platy činí pro letošní rok 2,7 miliardy Kč (včetně povinných odvodů se jedná o částku na úrovni 3,7 miliardy Kč). Oproti skutečnosti roku 2022 by měly vzrůst o 55,1 mil. Kč, tj. o 2,1 %.

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

Náklady na energie představují přibližně 5 % celkových nákladů příspěvkových organizací. Zvýšené náklady na energie oproti skutečnosti roku 2022 promítly do svých schválených rozpočtů na rok 2023 zejména organizace v odvětvích zdravotní a sociální péče (u nichž budou tyto náklady pokryty z vyšších vlastních výnosů nebo z dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje). Většinu organizací v ostatních odvětvích bude nutno na pokrytí zvýšených nákladů na energie nutno navýšit příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele – příslušný materiál bude předložen k projednání orgánům města Brna v průběhu roku 2023.

V tabulkách schválených rozpočtů na rok 2023 jsou současně uvedeny i údaje o skutečném hospodaření jednotlivých organizací k 31.12.2022 - účetní závěrky jednotlivých organizací (tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu) za rok 2022 předloží odvětvové útvary ke schválení Radě města Brna nejpozději do 5. dubna 2023.

S výjimkou Městského divadla Brno a Divadla Radost vykázaly všechny organizace k 31.12.2022 kladný, nebo nulový, výsledek hospodaření. Ztráty Městského divadla Brno (7 636 tis. Kč) ani Divadla Radost (80 tis. Kč) nejsou ve schváleném rozpočtu organizací na rok 2023 řešeny. Návrh na jejich řešení bude předložen orgánům města k projednání v průběhu měsíce dubna.

Materiál nepodléhá projednání v komisích Rady města Brna.

Rada města Brna materiál projednala na schůzi R9/023. dne 22.3.2023.

Hlasování: 10-pro, 0-proti, 0-se zdržel/z 11 členů.

JUDr. Vaňková	Mgr. Černý	Mgr. Suchý	JUDr. Kerndl	Ing. Podvinská	Bc. Aberl	Ing. arch. Bořecký	RNDr. Chvátal Ph.D.	Ing. Kratochvíl	JUDr. Matonhová	JUDr. Oliva
pro	pro	pro	nepř.	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro

Základní údaje o schválených rozpočtech příspěvkových organizací města Brna na rok 2023 (v tis. Kč)

č. ř.	Příspěvková organizace	Náklady	Výnosy							HV**	Transfer na investice od zřizovatele	Podíl tržeb k celkovým nákladům (v %)	Podíl tržeb k nákladům bez odvodu z fondu investic (v %)	Stav rezervního fondu k 1.1.2023
			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	50 590	50 590	30 779	6 000		3 211	14 200	2 400		16 000	28,1	31,8	1 102
2	TIC BRNO	115 589	115 589	76 974	1 245	730	1 695	36 600	320		3 320	31,7	32,0	556
3	Kancelář architekta města Brna	49 024	49 024	49 024		20					10 500			937
4	Správa hřbitovů města Brna	60 256	60 256	50 156		100		10 000	100		32 470	16,6	16,6	877
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	133 896	133 896	78 041			3 235	48 000	4 620		29 900	35,8	35,8	18 810
6	Veřejná zeleň města Brna	74 927	74 927	50 227		631	1 700	15 000	8 000		25 446	20,0	20,0	2 414
	Životní prostředí	269 079	269 079	178 424		731		73 000	12 720		87 816	27,1	27,1	22 101
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	4 406	4 406	1 101			2 865	400	40			9,1	9,1	
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	5 959	5 959	1 336			4 023	500	100			8,4	8,4	232
9	Základní škola Brno, Čejkovičká 10	42 625	42 625	9 898	4 333	789	30 967	1 575	185		500	3,7	4,1	364
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	55 416	55 416	6 287	1 588	241	44 641	4 365	123		1 025	7,9	8,1	39
	Školství a mládež	108 406	108 406	18 622	5 921	1 030	82 496	6 840	448		1 525	6,3	6,7	635
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	143 400	143 400	42 643			780	96 977	3 000			67,6	67,6	13 554
12	Nemocnice Milosrdných bratří	807 940	807 940	18 964			17 990	769 726	1 260			95,3	95,3	54 027
13	Úrazová nemocnice v Brně	843 159	843 159	70 619		36	17 612	746 308	8 620		23 841	88,5	88,5	31 099
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	69 036	69 036	55 195	2 114		8 099	2 600	3 142			3,8	3,9	12 070
	Zdraví	1 863 535	1 863 535	187 421	2 114	36	44 481	1 615 611	16 022		23 841	86,7	86,8	110 750
15	DROM, romské středisko	28 058	28 058	14 620			13 038		400					198
16	Domov pro seniory Kociánka	234 384	234 384	58 344			58 462	117 574	4			50,2	50,2	830
17	Domov pro seniory Věstonická	257 200	257 200	58 302			63 991	134 200	707			52,2	52,2	631
18	Domov pro seniory Foltýnova	145 000	145 000	40 603			31 087	73 188	122			50,5	50,5	743
19	Domov pro seniory Koniklečová	46 444	46 444	12 190			11 508	22 216	530	3 000		47,8	47,8	1 002
20	Domov pro seniory Okružní	47 004	47 004	12 900			11 524	22 100	480			47,0	47,0	798
21	Domov pro seniory Podpěrova	46 321	46 321	11 771			11 496	22 322	732			48,2	48,2	496
22	Domov pro seniory Vychodilova	94 608	94 608	27 583			20 525	46 500		500		49,2	49,2	627
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	97 976	97 976	22 041			19 370	56 475	90			57,6	57,6	1 013
24	Domov pro seniory Holásecká	70 673	70 673	18 813			15 342	36 081	437			51,1	51,1	1 039
25	Domov pro seniory Kosmonautů	74 682	74 682	17 490			15 948	41 244				55,2	55,2	333
26	Domov pro seniory Nopova	134 032	134 032	34 074			28 447	71 011	500			53,0	53,0	1 037
27	Centrum sociálních služeb	462 142	462 142	212 698	663		177 444	72 000		2 000		15,6	15,6	642
	Sociální péče	1 738 524	1 738 524	541 429	663		478 182	714 911	4 002		5 500	41,1	41,1	9 389
28	Národní divadlo Brno	593 071	593 071	501 671	76 675	376	38 000	50 900	2 500		4 975	8,6	9,9	1 286
29	Centrum experimentálního divadla	87 323	87 323	66 663	2 058	498	8 000	12 000	660			13,7	14,1	872
30	Městské divadlo Brno	405 791	405 791	267 053	19 123	1 018	37 238	98 000	3 500		5 030	24,2	25,3	
31	Divadlo Radost	42 116	42 116	31 440	1 087		3 646	7 000	30			16,6	17,1	777
32	Filharmonie Brno	167 381	167 381	125 181			13 200	28 000	1 000		300	16,7	16,7	93
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	100 886	100 886	93 669		2 007	1 376	4 420	1 421		255	4,4	4,4	2 755
34	Muzeum města Brna	124 632	124 632	86 682	2 100	231	5 950	29 000	3 000		40 000	23,3	23,7	125
35	Dům umění města Brna	31 790	31 790	27 078	1 285	935	2 742	1 870	100			5,9	6,1	1 405
	Kultura	1 552 990	1 552 990	1 199 437	102 328	5 065	110 152	231 190	12 211		50 560	14,9	15,9	7 313
	CELKEM	5 747 737	5 747 737	2 282 110	118 271	7 612	725 152	2 692 352	48 123		199 062	46,8	47,8	152 783

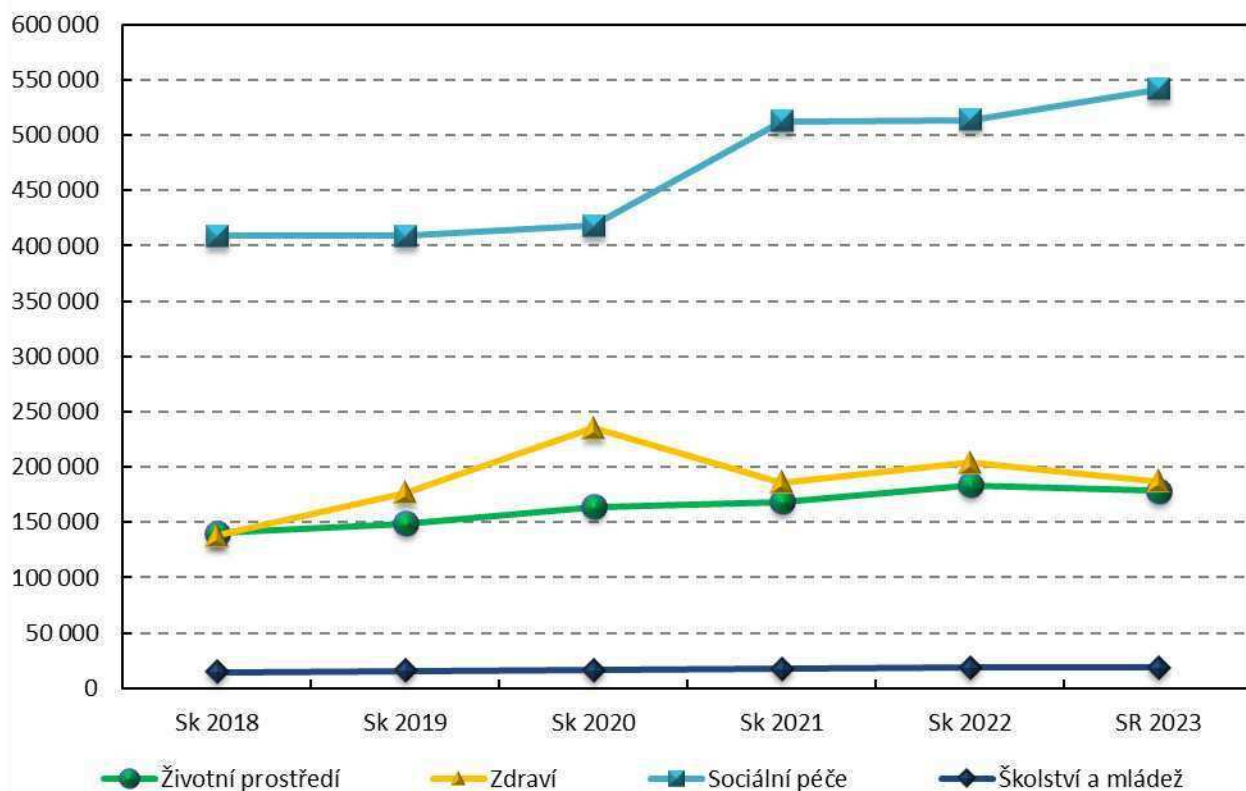
*) tržby = výnosy z vlastních výkonů a zboží

**) hospodářský výsledek = výnosy - náklady

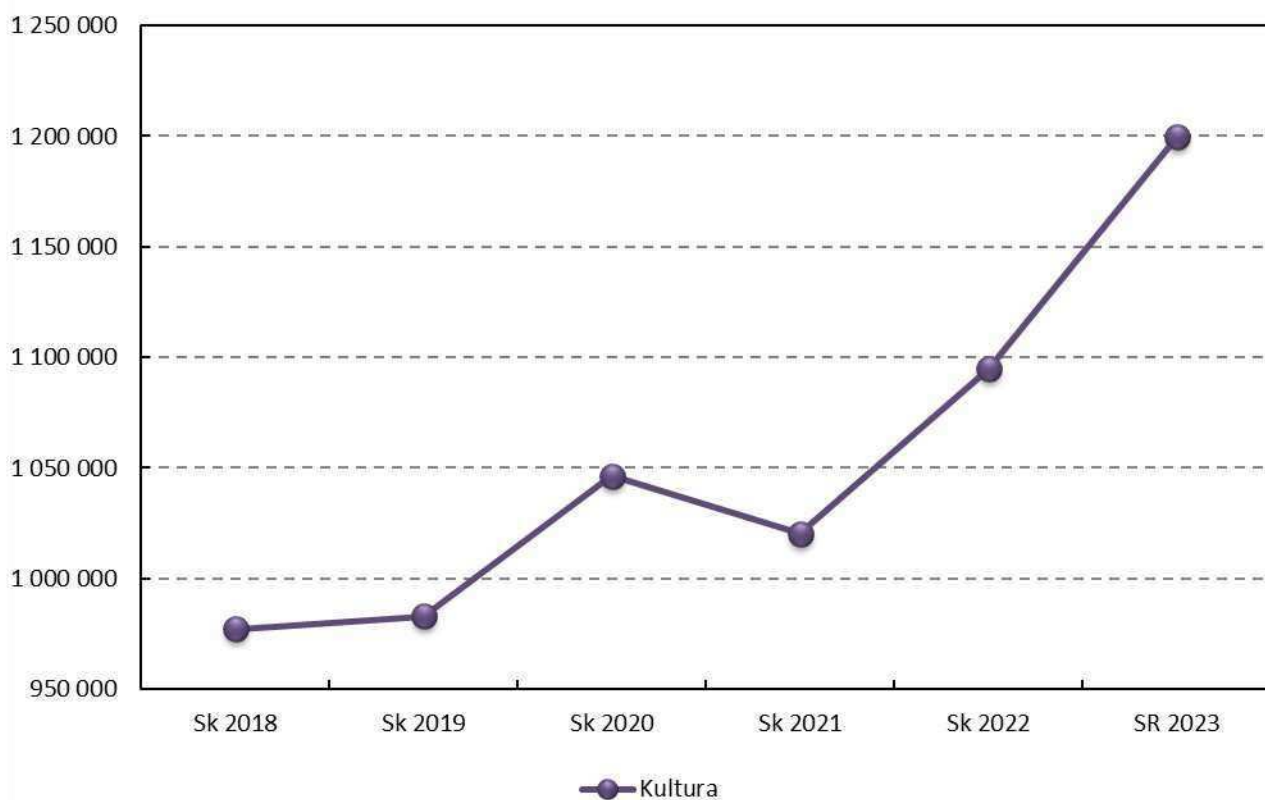
Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele (města Brna) pro příspěvkové organizace v letech 2018-2023 (v tis. Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Sk 2018	Sk 2019	Sk 2020	Sk 2021	Sk 2022	SR 2023	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	SR23/Sk22
1	Hvězdárna a planetárium Brno	17 434	23 729	27 265	29 627	32 642	30 779	1,36	1,15	1,09	1,10	0,94
2	TIC BRNO	82 272	76 059	82 662	80 646	87 708	76 974	0,92	1,09	0,98	1,09	0,88
3	Kancelář architekta města Brna	26 003	27 786	38 546	51 618	55 554	49 024	1,07	1,39	1,34	1,08	0,88
4	Správa hřbitovů města Brna	34 511	38 673	42 492	49 411	57 917	50 156	1,12	1,10	1,16	1,17	0,87
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	61 507	64 227	70 694	67 214	75 587	78 041	1,04	1,10	0,95	1,12	1,03
6	Veřejná zeleň města Brna	44 478	45 962	50 566	51 767	50 113	50 227	1,03	1,10	1,02	0,97	1,00
	Životní prostředí	140 496	148 862	163 752	168 392	183 617	178 424	1,06	1,10	1,03	1,09	0,97
7	Mateřská škola Brno, Štolcova	950	1 019	1 037	1 037	1 111	1 101	1,07	1,02	1,00	1,07	0,99
8	Mateřská škola Brno, Veslařská	1 189	1 245	1 285	1 275	1 352	1 336	1,05	1,03	0,99	1,06	0,99
9	Základní škola Brno, Čejkovičká	8 038	8 134	8 186	9 396	9 970	9 898	1,01	1,01	1,15	1,06	0,99
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	4 399	5 388	5 908	5 863	6 310	6 287	1,22	1,10	0,99	1,08	1,00
	Školství a mládež	14 576	15 786	16 416	17 571	18 743	18 622	1,08	1,04	1,07	1,07	0,99
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	39 103	49 545	64 405	51 322	62 577	42 643	1,27	1,30	0,80	1,22	0,68
12	Nemocnice Milosrdných bratří	12 911	12 339	12 213	11 987	16 447	18 964	0,96	0,99	0,98	1,37	1,15
13	Úrazová nemocnice v Brně	40 900	64 661	105 344	67 250	68 972	70 619	1,58	1,63	0,64	1,03	1,02
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	44 965	49 918	53 174	55 654	55 822	55 195	1,11	1,07	1,05	1,00	0,99
	Zdraví	137 879	176 463	235 136	186 213	203 818	187 421	1,28	1,33	0,79	1,09	0,92
15	DROM, romské středisko	8 626	8 811	9 214	11 791	14 344	14 620	1,02	1,05	1,28	1,22	1,02
16	Domov pro seniory Kociánka	52 803	53 665	57 165	50 000	54 870	58 344	1,02	1,07	0,87	1,10	1,06
17	Domov pro seniory Věstonická	63 367	62 110	58 610	59 200	59 134	58 302	0,98	0,94	1,01	1,00	0,99
18	Domov pro seniory Foltýnova	37 725	39 811	41 611	38 700	40 801	40 603	1,06	1,05	0,93	1,05	1,00
19	Domov pro seniory Koniklecová	11 800	11 393	9 567	10 300	11 230	12 190	0,97	0,84	1,08	1,09	1,09
20	Domov pro seniory Okružní	11 949	11 307	11 317	13 100	11 522	12 900	0,95	1,00	1,16	0,88	1,12
21	Domov pro seniory Podpěrova	11 607	10 557	8 757	9 964	10 713	11 771	0,91	0,83	1,14	1,08	1,10
22	Domov pro seniory Vychodilova	27 197	25 397	23 297	26 600	26 497	27 583	0,93	0,92	1,14	1,00	1,04
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	16 560	17 510	18 860	16 000	16 447	22 041	1,06	1,08	0,85	1,03	1,34
24	Domov pro seniory Holásecká	14 136	14 566	16 136	18 079	12 007	18 813	1,03	1,11	1,12	0,66	1,57
25	Domov pro seniory Kosmonautů	16 221	21 156	12 956	14 300	13 130	17 490	1,30	0,61	1,10	0,92	1,33
26	Domov pro seniory Nopova	33 080	27 201	33 701	32 500	30 358	34 074	0,82	1,24	0,96	0,93	1,12
27	Centrum sociálních služeb	103 609	105 239	116 879	211 794	212 612	212 698	1,02	1,11	1,81	1,00	1,00
	Sociální péče	408 680	408 723	418 070	512 328	513 665	541 429	1,00	1,02	1,23	1,00	1,05
28	Národní divadlo Brno	455 420	406 268	428 362	395 946	452 146	501 671	0,89	1,05	0,92	1,14	1,11
29	Centrum experimentálního divadla	48 782	54 358	58 154	59 462	64 295	66 663	1,11	1,07	1,02	1,08	1,04
30	Městské divadlo Brno	204 472	222 636	234 751	243 047	242 051	267 053	1,09	1,05	1,04	1,00	1,10
31	Divadlo Radost	25 417	27 640	29 276	29 011	31 013	31 440	1,09	1,06	0,99	1,07	1,01
32	Filharmonie Brno	77 710	95 023	93 380	103 421	101 413	125 181	1,22	0,98	1,11	0,98	1,23
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	75 413	81 360	85 212	84 020	89 149	93 669	1,08	1,05	0,99	1,06	1,05
34	Muzeum města Brna	67 823	70 337	93 026	80 728	84 532	86 682	1,04	1,32	0,87	1,05	1,03
35	Dům umění města Brna	21 979	25 425	24 242	24 650	29 980	27 078	1,16	0,95	1,02	1,22	0,90
	Kultura	977 016	983 047	1 046 403	1 020 285	1 094 579	1 199 437	1,01	1,06	0,98	1,07	1,10
	CELKEM	1 804 356	1 860 455	2 028 250	2 066 680	2 190 326	2 282 110	1,03	1,09	1,02	1,06	1,04

**Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele dle odvětví (bez odvětví kultury)
v letech 2018-2023 (v tis. Kč)**



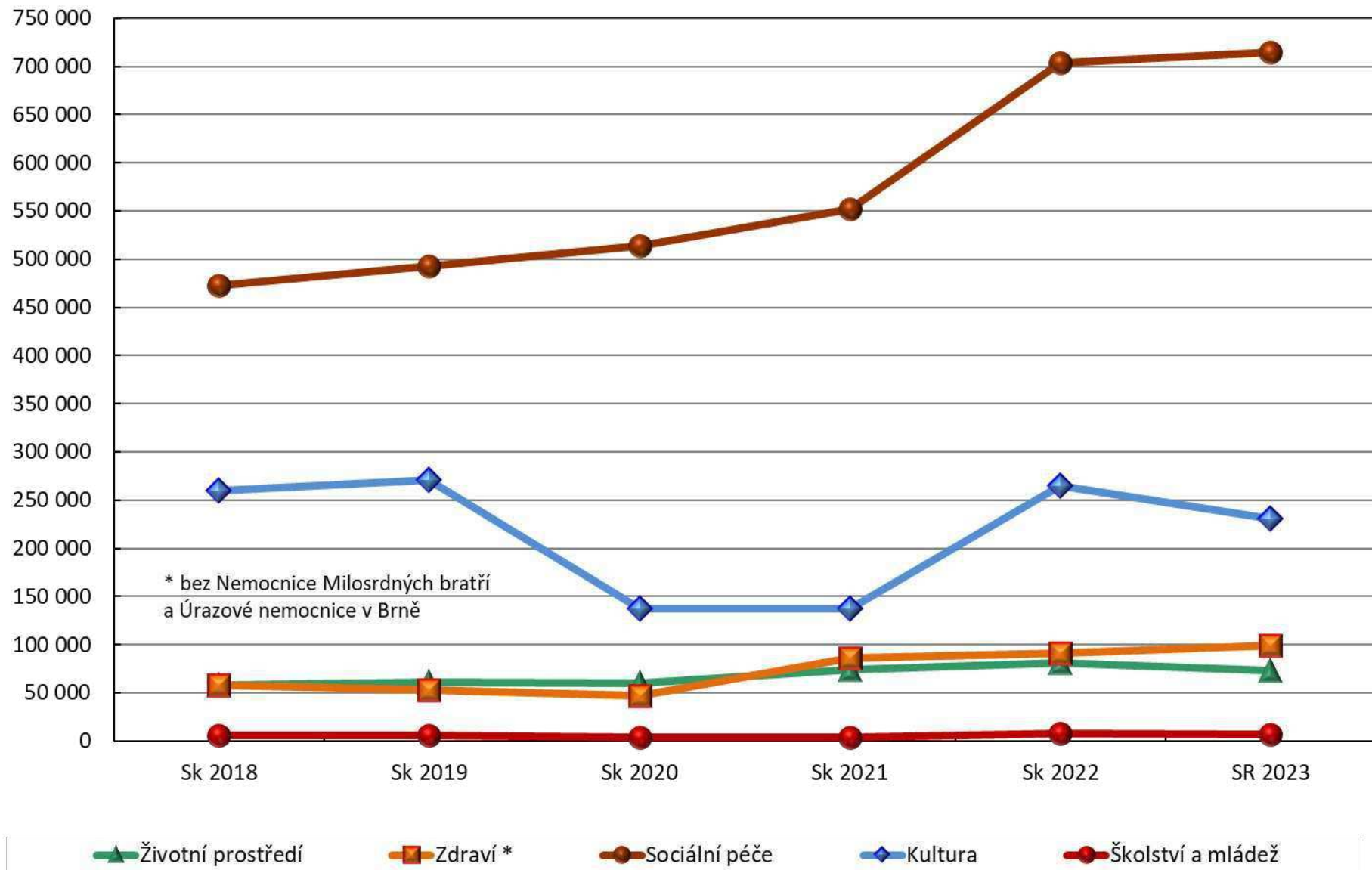
**Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele v odvětví kultury v letech
2018-2023 (v tis. Kč)**



Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací v letech 2018-2023 (v tis. Kč)

Č. ř.	Příspěvková organizace	Sk 2018	Sk 2019	Sk 2020	Sk 2021	Sk 2022	SR 2023	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	SR23/Sk22
1	Hvězdárna a planetárium Brno	12 371	16 332	8 578	7 031	17 288	14 200	1,32	0,53	0,82	2,46	0,82
2	TIC BRNO	113 291	99 028	51 082	22 215	49 170	36 600	0,87	0,52	0,43	2,21	0,74
3	Kancelář architekta města Brna		118	145	106	179			1,23	0,73	1,69	
4	Správa hřbitovů města Brna	9 215	9 626	9 473	11 009	10 124	10 000	1,04	0,98	1,16	0,92	0,99
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	35 706	36 147	30 680	42 071	43 857	48 000	1,01	0,85	1,37	1,04	1,09
6	Veřejná zeleň města Brna	13 209	15 564	19 788	20 793	27 484	15 000	1,18	1,27	1,05	1,32	0,55
	Životní prostředí	58 130	61 337	59 941	73 873	81 465	73 000	1,06	0,98	1,23	1,10	0,90
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	285	284	200	206	330	400	1,00	0,70	1,03	1,60	1,21
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	394	386	319	323	453	500	0,98	0,83	1,01	1,40	1,10
9	Základní škola Brno, Čejkovičká 10	1 494	1 565	932	552	1 889	1 575	1,05	0,60	0,59	3,42	0,83
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	3 400	3 602	2 235	2 729	4 629	4 365	1,06	0,62	1,22	1,70	0,94
	Školství a mládež	5 573	5 837	3 686	3 810	7 301	6 840	1,05	0,63	1,03	1,92	0,94
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	55 316	50 401	44 598	83 324	87 948	96 977	0,91	0,88	1,87	1,06	1,10
12	Nemocnice Milosrdných bratří	506 189	531 951	580 183	753 275	714 236	769 726	1,05	1,09	1,30	0,95	1,08
13	Úrazová nemocnice v Brně	486 212	524 090	574 542	718 065	741 048	746 308	1,08	1,10	1,25	1,03	1,01
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 307	2 616	2 151	2 551	2 775	2 600	1,13	0,82	1,19	1,09	0,94
	Zdraví	1 050 024	1 109 058	1 201 474	1 557 215	1 546 007	1 615 611	1,06	1,08	1,30	0,99	1,05
15	DROM, romské středisko	4				6						
16	Domov pro seniory Kociánka	84 102	89 592	91 148	92 873	113 614	117 574	1,07	1,02	1,02	1,22	1,03
17	Domov pro seniory Věstonická	92 583	99 904	106 006	106 195	131 594	134 200	1,08	1,06	1,00	1,24	1,02
18	Domov pro seniory Foltýnova	48 669	52 148	53 823	55 755	71 877	73 188	1,07	1,03	1,04	1,29	1,02
19	Domov pro seniory Koniklecová	14 455	15 544	17 197	17 472	21 561	22 216	1,08	1,11	1,02	1,23	1,03
20	Domov pro seniory Okružní	13 416	14 791	15 900	16 951	21 171	22 100	1,10	1,07	1,07	1,25	1,04
21	Domov pro seniory Podpěrova	15 138	16 174	16 357	18 058	23 087	23 322	1,07	1,01	1,10	1,28	0,97
22	Domov pro seniory Vychodilova	30 535	33 951	35 817	37 340	49 586	46 500	1,11	1,05	1,04	1,33	0,94
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	38 925	40 427	42 793	45 266	56 436	56 475	1,04	1,06	1,06	1,25	1,00
24	Domov pro seniory Holásecká	24 921	25 856	26 990	28 112	40 766	36 081	1,04	1,04	1,04	1,45	0,89
25	Domov pro seniory Kosmonautů	26 598	29 086	30 157	30 215	39 897	41 244	1,09	1,04	1,00	1,32	1,03
26	Domov pro seniory Nopova	53 518	53 468	55 181	55 052	76 113	71 011	1,00	1,03	1,00	1,38	0,93
27	Centrum sociálních služeb	29 741	21 717	22 227	48 584	58 324	72 000	0,73	1,02	2,19	1,20	1,23
	Sociální péče	472 605	492 658	513 596	551 873	704 032	714 911	1,04	1,04	1,07	1,28	1,02
28	Národní divadlo Brno	79 586	90 082	33 658	37 967	91 144	50 900	1,13	0,37	1,13	2,40	0,56
29	Centrum experimentálního divadla	11 415	10 916	5 253	4 455	10 238	12 000	0,96	0,48	0,85	2,30	1,17
30	Městské divadlo Brno	111 000	107 930	64 026	60 001	98 079	98 000	0,97	0,59	0,94	1,63	1,00
31	Divadlo Radost	8 332	8 617	2 647	2 464	6 402	7 000	1,03	0,31	0,93	2,60	1,09
32	Filharmonie Brno	19 356	22 812	10 693	10 484	21 470	28 000	1,18	0,47	0,98	2,05	1,30
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	3 959	4 465	3 494	3 426	4 002	4 420	1,13	0,78	0,98	1,17	1,10
34	Muzeum města Brna	24 755	24 319	16 138	16 966	32 047	29 000	0,98	0,66	1,05	1,89	0,90
35	Dům umění města Brna	1 935	1 762	1 184	1 660	1 934	1 870	0,91	0,67	1,40	1,17	0,97
	Kultura	260 338	270 903	137 093	137 423	265 316	231 190	1,04	0,51	1,00	1,93	0,87
	CELKEM	1 972 332	2 055 271	1 975 595	2 353 546	2 670 758	2 692 352	1,04	0,96	1,19	1,13	1,01

Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací dle odvětví v letech 2018-2023 (v tis. Kč)



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

Název příspěvkové organizace	SKUTEČNOST 2022				SCHVÁLENÝ ROZPOČET ORGANIZACE 2023			
	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 *)	11 843	4 000	7 843	66,2	11 844	6 000	5 844	49,3
TIC BRNO *)	4 674	3 345	1 329	28,4	6 065	1 245	4 820	79,5
Kancelář architekta města Brna	1 571		1 571	100,0	1 400		1 400	100,0
Správa hřbitovů města Brna	7 149		7 149	100,0	8 200		8 200	100,0
Zoo Brno a stanice zájmových činností *)	16 716		16 716	100,0	16 527		16 527	100,0
Veřejná zeleň města Brna *)	12 445		12 445	100,0	12 845		12 845	100,0
MŠ Štolcova 51	25		25	100,0	25		25	100,0
MŠ Veslařská 256 *)	61		61	100,0	240		240	100,0
ZŠ Čejkovičská 10 *)	4 015	4 333	-318		3 530	4 333	-803	
Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ *)	1 819	1 588	231	12,7	1 892	1 588	304	16,1
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno *)	10 522	2 000	8 522	81,0	10 720	2 000	8 720	81,3
Nemocnice Milosrdných bratří *)	22 160		22 160	100,0	22 060		22 060	100,0
Úrazová nemocnice v Brně *)	24 707		24 707	100,0	23 593		23 593	100,0
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 143	2 150	-7		2 114	2 114		
DROM, romské středisko *)	190		190	100,0	190		190	100,0
Domov pro seniory Kociánka	2 056		2 056	100,0	2 144		2 144	100,0
Domov pro seniory Věstonická	5 589		5 589	100,0	5 800		5 800	100,0
Domov pro seniory Foltýnova *)	1 434		1 434	100,0	1 556		1 556	100,0
Domov pro seniory Koníklecová *)	631		631	100,0	651		651	100,0
Domov pro seniory Okružní *)	1 149		1 149	100,0	1 128		1 128	100,0
Domov pro seniory Podpěrova *)	1 294		1 294	100,0	1 309		1 309	100,0
Domov pro seniory Vychodilova *)	2 876		2 876	100,0	2 683		2 683	100,0
Domov pro seniory Mikulášsko náměstí	2 454		2 454	100,0	2 480		2 480	100,0
Domov pro seniory Holásecká *)	2 406		2 406	100,0	2 565		2 565	100,0
Domov pro seniory Kosmonautů *)	1 121		1 121	100,0	1 178		1 178	100,0
Domov pro seniory Nopova	1 731		1 731	100,0	1 732		1 732	100,0
Centrum sociálních služeb *)	4 936	663	4 273	86,6	4 856	663	4 193	86,3
Národní divadlo Brno	54 469	50 432	4 037	7,4	101 675	76 675	25 000	24,6
Centrum experimentálního divadla	3 745	2 795	950	25,4	4 058	2 058	2 000	49,3
Městské divadlo Brno *)	23 696	18 467	5 229	22,1	25 123	19 123	6 000	23,9
Divadlo Radost *)	3 377	2 072	1 305	38,6	3 113	1 087	2 026	65,1
Filharmonie Brno	3 860	350	3 510	90,9	4 000		4 000	100,0
Knihovna Jiřího Mahena v Brně *)	2 254	741	1 513	67,1	2 770		2 770	100,0
Muzeum města Brna *)	10 624	7 786	2 838	26,7	11 400	2 100	9 300	81,6
Dům umění města Brna	2 025	1 675	350	17,3	1 985	1 285	700	35,3
CELKEM	251 767	102 397	149 370	59,3	303 451	120 271	183 180	60,4

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

Průměrný plat zaměstnanců příspěvkových organizací v letech 2020-2023 (v Kč)

č.f.	Příspěvková organizace	Upravený rozpočet 2020	Skutečnost 2020	Upravený rozpočet 2021	Skutečnost 2021	Upravený rozpočet 2022	Skutečnost 2022	Schválený rozpočet 2023	Sk 2021 / Sk 2020	Sk 2022 / Sk 2021	SR 2023 / UR 2022	SR 2023 / Sk 2022
1	Hvězdárna a planetárium Brno	36 394	39 489	36 394	39 402	43 875	44 785	38 976	1,00	1,14	0,89	0,87
2	TIC BRNO	27 865	31 828	30 868	34 113	28 695	34 950	30 321	1,07	1,02	1,06	0,87
3	Kancelář architekta města Brna	27 500	40 601	32 500	40 203	38 266	42 614	39 971	0,99	1,06	1,04	0,94
4	Správa hřbitovů města Brna	28 206	28 815	27 213	26 713	31 448	27 331	30 801	0,93	1,02	0,98	1,13
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	29 645	30 003	30 717	32 532	33 923	36 951	38 021	1,08	1,14	1,12	1,03
6	Veřejná zeleň města Brna	35 551	35 581	34 733	36 164	35 864	36 029	38 246	1,02	1,00	1,07	1,06
	Životní prostředí (průměr)	31 134	31 466	30 888	31 803	33 745	33 437	35 689	1,01	1,05	1,06	1,07
7	Mateřská škola Brno, Štalcova 51	26 923	25 521	25 000	28 000	30 717	32 296	29 762	1,10	1,15	0,97	0,92
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	30 343	29 299	23 553	28 392	29 073	35 464	30 093	0,97	1,25	1,04	0,85
9	Základní škola Brno, Čejkovičká 10	36 240	36 756	41 325	40 823	41 407	41 407	41 389	1,11	1,01	1,00	1,00
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	30 902	31 814	36 315	35 935	36 506	37 571	37 146	1,13	1,05	1,02	0,99
	Školství a mládež (průměr)	31 102	30 848	31 548	33 288	34 426	36 685	34 598	1,08	1,10	1,00	0,94
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	32 784	33 839	35 887	38 537	40 802	37 075	40 538	1,14	0,96	0,99	1,09
12	Nemocnice Milosrdných bratří	45 428	47 008	54 938	55 594	52 237	52 067	54 464	1,18	0,94	1,04	1,05
13	Úrazová nemocnice v Brně	53 478	53 481	60 572	60 572	57 472	57 011	57 673	1,13	0,94	1,00	1,01
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	37 537	37 249	39 593	40 224	36 189	40 579	36 189	1,08	1,01	1,00	0,89
	Zdraví (průměr)	42 307	42 894	47 748	48 732	46 675	46 683	47 216	1,14	0,96	1,01	1,01
15	DROM, romské středisko	30 524	30 524	30 087	30 946	32 814	33 988	32 745	1,01	1,10	1,00	0,96
16	Domov pro seniory Kociánka	39 855	39 857	42 515	42 521	40 687	40 636	41 881	1,07	0,96	1,03	1,03
17	Domov pro seniory Věstonická	41 728	40 985	42 130	41 515	40 598	40 376	41 514	1,01	0,97	1,02	1,03
18	Domov pro seniory Foltýnova	39 763	39 014	42 258	41 034	40 707	40 172	41 512	1,05	0,98	1,02	1,03
19	Domov pro seniory Koniklecová	36 418	33 787	40 978	38 501	39 020	38 845	40 007	1,14	1,01	1,03	1,03
20	Domov pro seniory Okružní	35 803	36 591	39 786	38 890	38 449	37 228	40 348	1,06	0,96	1,05	1,08
21	Domov pro seniory Podpěrova	37 748	37 748	40 876	40 405	39 322	39 246	40 320	1,07	0,97	1,03	1,03
22	Domov pro seniory Vychodilova	34 690	34 690	42 678	40 574	40 123	39 017	40 866	1,17	0,96	1,02	1,05
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	36 089	35 342	40 074	40 018	40 094	39 417	41 215	1,13	0,98	1,03	1,05
24	Domov pro seniory Holásecká	37 127	37 030	40 793	40 793	39 788	40 043	40 982	1,10	0,98	1,03	1,02
25	Domov pro seniory Kosmonautů	37 389	36 795	41 885	42 691	39 872	39 462	41 998	1,16	0,92	1,05	1,06
26	Domov pro seniory Nopova	37 528	37 826	43 281	42 164	41 984	40 144	40 563	1,11	0,95	0,97	1,01
27	Centrum sociálních služeb	36 979	36 965	40 001	40 001	38 002	38 607	38 392	1,08	0,97	1,01	0,99
	Sociální péče (průměr)	37 049	36 704	40 565	40 004	39 343	39 014	40 180	1,09	0,98	1,02	1,03
28	Národní divadlo Brno	31 863	31 603	32 966	33 106	34 852	35 064	32 042	1,05	1,06	0,92	0,91
29	Centrum experimentálního divadla	29 899	30 201	31 662	31 049	32 429	32 164	34 141	1,03	1,04	1,05	1,06
30	Městské divadlo Brno	33 473	33 887	33 542	33 585	35 334	36 026	36 875	0,99	1,07	1,04	1,02
31	Divadlo Radost	28 110	28 483	29 137	29 705	29 988	31 164	31 753	1,04	1,05	1,06	1,02
32	Filharmonie Brno	37 857	37 857	39 918	40 916	39 860	38 567	41 840	1,08	0,94	1,05	1,08
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	27 361	27 463	27 645	27 814	28 507	28 648	29 995	1,01	1,03	1,05	1,05
34	Muzeum města Brna	27 869	27 869	29 528	29 696	30 775	32 873	31 977	1,07	1,11	1,04	0,97
35	Dům umění města Brna	27 380	27 014	27 729	27 098	31 005	31 045	30 631	1,00	1,15	0,99	0,99
	Kultura (průměr)	30 477	30 547	31 516	31 621	32 844	33 194	33 657	1,04	1,05	1,02	1,01
	CELKEM (průměr)	34 407	34 938	36 831	37 435	37 448	37 967	38 148	1,07	1,01	1,02	1,00

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

č.ř.	Příspěvková organizace	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Schválený rozpočet 2023	SR 2023 / Sk 2022	SR 2023 - Sk 2022	SR 2023 - Sk 2021
1	Hvězdárna a planetárium Brno	9 693	11 232	10 009	89,1	-1 223	316
2	TIC BRNO	41 754	46 134	42 934	93,1	-3 200	1 180
3	Kancelář architekta města Brna	24 942	24 663	24 942	101,1	279	0
4	Správa hřbitovů města Brna	19 490	20 334	22 916	112,7	2 582	3 426
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	45 441	48 288	51 100	105,8	2 812	5 659
6	Veřejná zeleň města Brna	25 231	25 392	27 078	106,6	1 686	1 847
	Životní prostředí	90 162	94 014	101 094	107,5	7 080	10 932
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	2 352	2 278	2 500	109,7	222	148
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	3 022	3 104	3 250	104,7	146	228
9	Základní škola Brno, Čejkovičká 10	20 575	22 360	22 350	100,0	-10	1 775
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	27 857	30 658	32 540	106,1	1 882	4 683
	Školství a mládež	53 806	58 400	60 640	103,8	2 240	6 834
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	71 679	66 780	75 400	112,9	8 620	3 721
12	Nemocnice Milosrdných bratří - NMB	358 666	354 085	366 000	103,4	11 915	7 334
13	Úrazová nemocnice v Brně - ÚNB	377 841	361 566	364 034	100,7	2 468	-13 807
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	39 942	36 198	39 084	108,0	2 886	-858
	Zdraví	848 128	818 629	844 518	103,2	25 889	-3 610
15	DROM, romské středisko	17 602	16 763	16 425	98,0	-338	-1 177
16	Domov pro seniory Kociánka	130 146	125 480	129 411	103,1	3 931	-735
17	Domov pro seniory Věstonická	136 500	133 000	136 000	102,3	3 000	-500
18	Domov pro seniory Foltýnova	82 148	80 380	80 700	100,4	320	-1 448
19	Domov pro seniory Koniklecová	23 997	22 850	23 956	104,8	1 106	-41
20	Domov pro seniory Okružní	22 984	22 560	24 935	110,5	2 375	1 951
21	Domov pro seniory Podpěrova	24 295	23 359	24 676	105,6	1 317	381
22	Domov pro seniory Vychodilova	49 575	47 233	48 598	102,9	1 365	-977
23	Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	45 188	45 223	46 490	102,8	1 267	1 302
24	Domov pro seniory Holásecká	37 448	37 596	38 728	103,0	1 132	1 280
25	Domov pro seniory Kosmonautů	36 475	34 853	37 597	107,9	2 744	1 122
26	Domov pro seniory Nopova	78 425	76 075	73 500	96,6	-2 575	-4 925
27	Centrum sociálních služeb	267 800	265 051	272 000	102,6	6 949	4 200
	Sociální péče	952 583	930 423	953 016	102,4	22 593	433
28	Národní divadlo Brno	247 946	266 504	250 448	94,0	-16 056	2 502
29	Centrum experimentálního divadla	34 800	35 972	38 716	107,6	2 744	3 916
30	Městské divadlo Brno	160 241	173 487	177 000	102,0	3 513	16 759
31	Divadlo Radost	18 714	19 783	20 957	105,9	1 174	2 243
32	Filharmonie Brno	68 391	66 581	72 300	108,6	5 719	3 909
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	46 153	47 823	50 391	105,4	2 568	4 238
34	Muzeum města Brna	45 256	47 731	49 500	103,7	1 769	4 244
35	Dům umění města Brna	11 869	13 583	13 600	100,1	17	1 731
	Kultura	633 370	671 464	672 912	100,2	1 448	39 542
CELKEM		2 654 438	2 654 959	2 710 065	102,1	55 106	55 627
CELKEM bez NMB a ÚNB		1 917 931	1 939 308	1 980 031	102,1	40 723	62 100

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

č.ř.	Příspěvková organizace	Skutečnost 2021	Schválený rozpočet 2022	navýšení během roku 2022 z rozpočtu města	Upravený rozpočet 2022	Skutečnost 2022	Schválený rozpočet 2023	SR 2023 / Sk 2022	SR 2023 - Sk 2022	SR 2023 - Sk 2021
1	Hvězdárna a planetárium Brno	1 070	1 220	911	2 131	1 979	2 131	107,7	152	1 061
2	TIC BRNO	901	1 625	368	3 630	3 629	3 833	105,6	204	2 932
3	Kancelář architekta města Brna	693	560	171	731	896	800	89,3	-96	107
4	Správa hřbitovů města Brna	1 841	3 000		2 500	2 454	2 400	97,8	-54	559
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	4 684	5 143	4 549	9 692	8 374	10 155	121,3	1 781	5 471
6	Veřejná zeleň města Brna	1 755	2 000	6	2 323	2 320	2 006	86,5	-314	251
	Životní prostředí	8 280	10 143	4 555	14 515	13 148	14 561	110,7	1 413	6 281
7	Mateřská škola Brno, Štolcova 51	143	242	74	246	250	270	108,0	20	127
8	Mateřská škola Brno, Veslařská 256	106	185	70	249	247	280	113,4	33	174
9	Základní škola Brno, Čejkovičká 10	1 718	1 950	500	2 395	2 395	3 500	146,1	1 105	1 782
10	Waldorfská škola Brno - SŠ, ZŠ a MŠ	1 176	1 300	434	1 734	1 764	2 808	159,2	1 044	1 632
	Školství a mládež	3 143	3 677	1 078	4 624	4 656	6 858	147,3	2 202	3 715
11	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	3 635	4 900	1 660	6 560	5 881	6 600	112,2	719	2 965
12	Nemocnice Milosrdných bratří - NMB	15 286	18 200	4 139	25 469	23 500	37 740	160,6	14 240	22 454
13	Úrazová nemocnice v Brně - ÚNB	13 068	16 489	825	17 314	20 970	38 771	184,9	17 801	25 703
14	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	1 236	2 050		2 050	1 741	3 142	180,5	1 401	1 906
	Zdraví	33 225	41 639	6 624	51 393	52 092	86 253	165,6	34 161	53 028
15	DROM, romské středisko	505	641	284	1 140	1 139	1 100	96,6	-39	595
16	Domov pro seniory Kociánka	4 484	8 431	1 133	8 290	8 273	13 600	164,4	5 327	9 116
17	Domov pro seniory Věstonická	8 666	14 300		11 600	11 607	20 200	174,0	8 593	11 534
18	Domov pro seniory Foltýnova	5 732	8 450		7 425	7 425	11 000	148,1	3 575	5 268
19	Domov pro seniory Koniklecová	1 457	2 450		1 928	1 925	3 500	181,8	1 575	2 043
20	Domov pro seniory Okružní	2 116	2 554	133	2 867	2 867	4 659	162,5	1 792	2 543
21	Domov pro seniory Podpěrova	1 223	2 450		2 170	2 140	3 486	162,9	1 346	2 263
22	Domov pro seniory Vychodilova	4 272	5 200	554	5 760	5 768	9 217	159,8	3 449	4 945
23	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	2 817	5 940		4 840	4 834	6 850	141,7	2 016	4 033
24	Domov pro seniory Holásecká	1 969	3 856		2 631	2 631	4 270	162,3	1 639	2 301
25	Domov pro seniory Kosmonautů	1 672	2 597		2 347	2 350	3 500	148,9	1 150	1 828
26	Domov pro seniory Nopova	3 081	6 675		5 275	5 189	7 000	134,9	1 811	3 919
27	Centrum sociálních služeb	7 862	20 000		16 000	15 839	19 763	124,8	3 924	11 901
	Sociální péče	45 856	83 544	2 104	72 273	71 987	108 145	150,2	36 158	62 289
28	Národní divadlo Brno	14 794	15 760	4 414	20 174	21 650	20 174	93,2	-1 476	5 380
29	Centrum experimentálního divadla	1 700	2 200	344	2 544	3 017	2 544	84,3	-473	844
30	Městské divadlo Brno	4 390	6 100	5 900	12 000	13 642	15 000	110,0	1 358	10 610
31	Divadlo Radost	1 018	1 300	433	1 573	1 566	1 933	123,4	367	915
32	Filharmonie Brno	1 801	1 800	594	2 394	2 477	3 000	121,1	523	1 199
33	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	2 389	3 621	420	3 641	3 643	4 041	110,9	398	1 652
34	Muzeum města Brna	3 152	3 500	2 606	6 639	6 770	6 200	91,6	-570	3 048
35	Dům umění města Brna	1 735	1 800	886	2 596	2 593	2 686	103,6	93	951
	Kultura	30 979	36 081	15 597	51 561	55 358	55 578	100,4	220	24 599
	CELKEM	124 147	178 489	31 408	200 858	203 745	278 159	136,5	74 414	154 012
	CELKEM bez NMB a ÚNB	95 793	143 800	26 444	158 075	159 275	201 648	126,6	42 373	105 855

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Hvězdárna a planetárium Brno

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

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	51 852	45 960	61 528	62 061	50 590	110,1	81,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	7 031	12 020	17 170	17 288	14 200	118,1	82,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	42 234	32 895	41 330	41 329	33 990	103,3	82,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	29 627	28 965	32 642	32 642	30 779	106,3	94,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	8 682		5 477	5 477			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	3 925	3 930	3 211	3 210	3 211	81,7	100,0
Ostatní výnosy	2 587	1 045	3 028	3 444	2 400	229,7	69,7
Náklady celkem	51 852	45 960	61 528	62 061	50 590	110,1	81,5
Spotřeba materiálu	1 388	960	3 343	3 381	2 800	291,7	82,8
Spotřeba energie	1 070	1 220	2 131	1 979	2 131	174,7	107,7
Služby	17 664	12 542	21 464	21 755	13 033	103,9	59,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 095	815	1 815	1 776	855	104,9	48,1
Mzdové náklady	10 521	10 678	12 329	12 290	11 341	106,2	92,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	9 693	9 346	11 267	11 232	10 009	107,1	89,1
Sociální pojištění a sociální náklady	3 744	3 690	4 470	4 423	3 930	106,5	88,9
Odpisy dlouhodobého majetku	15 449	15 500	15 055	15 053	15 055	97,1	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 016	1 370	2 736	3 180	2 300	167,9	72,3
Výsledek hospodaření po zdanění							
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-478	-200	-200	-416	-200	100,0	48,1
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	478	200	200	416	200	100,0	48,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	13,6	26,2	27,9	27,9	28,1	107,3	100,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	14,7	30,1	29,8	29,8	31,8	105,9	107,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	19,3	39,5	36,9	36,8	40,0	101,3	108,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	4 000	6 000	4 000	4 000	6 000	100,0	150,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	983	8 500	9 575	1 074	16 000	188,2	1 489,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	20,5	21,4	21,4	20,9	21,4	100,0	102,4
Průměrný plat (v Kč)	39 402	36 394	43 875	44 785	38 976	107,1	87,0

V Brně dne: 13. 2. 2023

Zpracoval(a): Ing. Hana Šimšová

Stanovisko odvětvového útvaru:

SOUHLASÍ OSRS P11

15. 02. 2023

STATUTÁRNÍ MĚSTO BRNO
MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor strategického rozvoje a spolupráce
Dominikánské nám. 1, Brno
-001-

Schválil(a): Mgr. Jiří Dušek, Ph.D., ředitel





KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU HVĚZDÁRNY A PLANETÁRIA BRNO NA ROK 2023

Schválený rozpočet na rok 2023 vychází z následujících předpokladů:

- V roce 2023 bude příspěvek na provoz od zřizovatele ve výši 30 779 tisíc Kč, tj. navýšen o 1 814 tisíc Kč oproti rozpočtu roku 2022, z toho o 911 tisíc Kč na energie a 903 tisíc Kč na platy a s tím spojené zákonné odvody;
- V příspěvku na provoz od zřizovatele na rok 2023 bude zahrnuto 6 000 tisíce Kč na odvod z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb., stejně jako v roce 2022;
- Vlastní výnosy na rok 2023 předpokládáme ve výši 16 600 tisíc Kč, tj. tržby za vlastní výkony (za vstupné) 12 600 tisíc Kč; tržby za zboží 1 600 tisíc Kč; ostatní výnosy (reklama, propagace a krátkodobé pronájmy) 2 400 tisíc Kč;
- V roce 2023 odhadujeme položku odpisy ve výši 15 055 tisíc Kč, položku výnosy z transferů na 3 211 tisíc Kč. Oproti rozpočtu roku 2022 byly odpisy sníženy o 445 tisíc Kč, výnosy z transferů o 719 tisíc Kč z důvodů prodloužení použitelnost majetku pořízeného z transferu EU;
- Položku spotřeba materiálu plánujeme v roce 2023 ve výši 2 800 tisíc Kč (291,7 % rozpočtu roku 2022), položku energie ve výši 2 131 (174,7 % rozpočtu roku 2022), položku služby ve výši 13 033 tisíc Kč (103,9 % rozpočtu roku 2022), z toho položku opravy ve výši 855 tisíc Kč (104,9 % rozpočtu roku 2022) a položku ostatní náklady ve výši 2 300 tisíc Kč (167,9 % rozpočtu roku 2022);
- V roce 2023 počet zaměstnanců Hvězdárny a planetária Brno udržíme na očekávané výši roku 2022, tj. 21,4 přepočteného úvazku. V pracovní náplni budou mít kromě zajišťování chodu organizace, také tvorbu nových představení, technickou údržbu a rozvoj všech zařízení;
- Mzdové náklady, náklady na sociální pojištění a sociální náklady jsou z důvodu zvýšení platových tarifů od 1. září 2022 v roce 2023 navýšeny o 903 tisíc Kč oproti rozpočtu roku 2022, tj. položka mzdové náklady ve výši o 663 tisíc Kč a související odvody pojistného ve výši 240 tisíc Kč;
- Dále předpokládáme, že nám v roce 2023 bude poskytnut příspěvek na nestavební investice ve výši 16 000 tisíc Kč, z toho na „Expozici v sále exploratoria“ ve výši 8 500 tisíc Kč (přesun z roku 2022), na „Grafickou stěnu“ ve výši 4 000 tisíc Kč a na „Vědeckou stezku“ 3 500 tisíc Kč.

Celkové náklady a výnosy organizace na rok 2023 odhadujeme ve výši 50 590 tisíc Kč, což představuje 110,1 % rozpočtu roku 2022 a 81,5 % skutečnosti roku 2022.

V roce 2023 předpokládáme vyrovnaný rozpočet, případným zlepšeným hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti pokryjeme ztrátu z hlavní činnosti organizace.

Mgr. Jiří Dušek, Ph.D.

ředitel Hvězdárny a planetária Brno, příspěvkové organizace

V Brně dne 13. února 2023, č.j. 42/2023



STATUTÁRNÍ MĚSTO BRNO
MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor strategického rozvoje a spolupráce
Dominikánské nám. 1, Brno
-001-

15. 02. 2023



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace - celkem

Správce rozpočtových prostředků: OK MMB, KMCR

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	111 023	99 981	145 033	142 203	115 589	115,6	81,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	22 215	25 576	49 164	49 170	36 600	143,1	74,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	88 238	74 091	95 444	92 535	78 669	106,2	85,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	80 646	72 396	90 608	87 708	76 974	106,3	87,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 797		2 951	2 951			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	100		190	190			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 695	1 695	1 695	1 686	1 695	100,0	100,5
Ostatní výnosy	570	314	425	498	320	101,9	64,3
Náklady celkem	115 278	99 981	145 033	139 273	115 589	115,6	83,0
Spotřeba materiálu	2 152	940	2 462	2 462	1 837	195,4	74,6
Spotřeba energie	901	1 625	3 630	3 629	3 833	235,9	105,6
Služby	35 236	24 909	51 581	46 080	31 428	126,2	68,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 264	961	761	738	1 011	105,2	137,0
Mzdové náklady	44 518	40 500	52 696	52 327	46 379	114,5	88,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	41 754	37 629	40 632	46 134	42 934	114,1	93,1
Sociální pojištění a sociální náklady	16 468	14 945	19 347	19 346	16 097	107,7	83,2
Odpisy dlouhodobého majetku	6 702	7 760	6 360	6 360	7 760	100,0	122,0
Daň z příjmů	442	1 280	710	81	760	59,4	938,3
Ostatní náklady	8 859	8 022	8 247	8 988	7 495	93,4	83,4
Výsledek hospodaření po zdanění	-4 255			2 930			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-4 776	-5 500	-5 500	-2 948	-2 100	38,2	71,2
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	521	5 500	5 500	5 878	2 100	38,2	35,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	19,3	25,6	33,9	35,3	31,7	123,8	89,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	19,9	26,9	34,7	36,2	32,0	119,2	88,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	20,5	27,7	35,5	37,0	33,9	122,4	91,8
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	3 826	4 745	3 345	3 345	1 245	26,2	37,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 461	3 760	3 360	3 268	3 320	88,3	101,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	102	114	118	110	118	103,5	107,3
Průměrný plat (v Kč)	34 113	27 507	28 695	34 950	30 321	110,2	86,8

V Brně dne: 6. 2. 2023

Zpracoval(a): Ing. Vendula Krbečková

Stanovisko odvětvového útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ



BRNO, příspěvková organizace, Radnická 365/2, 602 00 Brno IČ 00101460

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Celkem návrh finančního plánu výnosů 115 589 tis. Kč
Celkem návrh finančního plánu nákladů 115 589 tis. Kč

Odchytky mezi schváleným rozpočtem na rok 2023 a skutečností dosaženou k 31. 12. 2022, popřípadě mezi rozpočtem 2022 a schváleným rozpočtem 2023:

Výnosové položky:

- položka výnosy z vlastních výkonů a zboží

Rozpočet této položky je pro rok 2023 vyšší oproti roku 2022. Očekáváme nárůst vlastních výnosů a to zejména v oblasti výnosů za vstupné a prodej suvenýrů. V roce 2022 docházelo ke stabilizaci ekonomiky po uzavření provozů v závislosti na vládní opatření a toto očekáváme i nadále v roce 2023.

V rozpočtu na rok 2023 nejsou zatím zahrnuty požadavky na transfery (dotace) mimo rozpočet zřizovatele, které budou do rozpočtu zařazeny ÚFP, po obdržení rozhodnutí o schválení.

- Výnosy z transferů od zřizovatele

Rozpočet na rok 2023 v porovnání se schváleným rozpočtem roku 2022 byl navýšen o 4 578 tis. Kč. To je 4 428 tis. Kč zákonné navýšení platů zaměstnanců včetně odvodů, 150 tis. Kč navýšení příspěvku o příjmy z pronájmů Kina Art.

Nákladové položky rozpočtu 2023

- Spotřeba materiálu, energie, služby

Rozpočet položky spotřeba materiálu je pro rok 2023 oproti rozpočtu 2022 výrazně navýšen, rozpočty minulých let na spotřebu materiálu byly v organizaci podhodnoceny. Navýšení je kryto navýšenými vlastními výnosy.

Také došlo oproti schválenému rozpočtu pro rok 2022 k výraznému navýšení položky na energie. Toto je způsobeno aktuální situací a celkovým navyšování cen. Navýšení v závislosti na výrazné zvyšování cen zapříčinilo i nárůst položky ostatních služeb v rozpočtu 2023.

- Daň z příjmů

V rámci optimalizace daňových nákladů vůči daňovým výnosům došlo na rok 2023 oproti rozpočtu roku 2022 ke snížení daně z příjmů.

Rozpočtovaný počet pracovníků pro rok 2023 je vyšší, než skutečnost v roce 2022. Nižší skutečnost v roce 2022 byla ovlivněna úspornými opatřeními.

V Brně dne: 6. 2. 2023
Zpracovala: Ing. Vendula Krbečková

Mgr. et Mgr. Jana Tichá Janulíková
ředitelka organizace

Stránka č. 1

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: 2 Úsek

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	51 734	51 684	81 756	55 829	49 024	94,9	87,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	106			179			
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	51 618	51 684	81 756	55 554	49 024	94,9	88,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	51 618	51 684	81 756	55 554	49 024	94,9	88,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	10			96			
Náklady celkem	51 441	51 684	81 756	55 636	49 024	94,9	88,1
Spotřeba materiálu	1 058	700	3 200	1 919	1 500	214,3	78,2
Spotřeba energie	693	560	731	896	800	142,9	89,3
Služby	10 378	4 684	13 608	7 863	3 250	69,4	41,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	90	50	50	69	50	100,0	72,5
Mzdové náklady	29 785	25 965	26 443	31 291	29 785	114,7	95,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	24 942	23 400	23 878	24 663	24 942	106,6	101,1
Sociální pojištění a sociální náklady	10 071	13 375	13 620	11 015	10 071	75,3	91,4
Odpisy dlouhodobého majetku	1 369	1 400	1 400	1 571	1 400	100,0	89,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	-1 913	5 000	22 754	1 081	2 218	44,4	205,2
Výsledek hospodaření po zdanění	293			193			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	293			177			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti				16			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	0,2			0,3			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	0,2			0,3			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	0,2			0,3			
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	12 899	15 315	20 315	17 997	10 500	68,6	58,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	51,7	52,0	52,0	48,2	52,0	100,0	107,8
Průměrný plat (v Kč)	40 203	37 500	38 266	42 614	39 971	106,6	93,8

V Brně dne: 16.2.2023

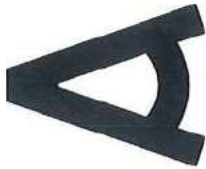
Zpracoval(a): Hana Stará

Schválil(a):

Ing. arch. Jan Tesárek

Stanovisko odvětvového útvaru: 2. úsek souhlasí a převzal

22.2.2023



Kancelář
architekta
města Brna

KOMENTÁŘ K SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE KANCELÁŘ ARCHITEKTA MĚSTA BRNA NA ROK 2023

Na rok 2023 má Kancelář architekta města Brna, p. o. (dále jen „KAM“) schválený provozní příspěvek ve výši 49.024 tis. Kč. Rovněž KAM bude pokračovat ve zpracování Návrhu ÚPmB a Návrhu změn ÚPmB. Tato položka tvoří investiční příspěvek, který je popsán níže.

Kancelář architekta města Brna plánuje využít rozpočet na r. 2023 na následující odbornou činnost:

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

Předpokládané rozvržení nákladů na rok 2023:

Finanční rozvaha na rok 2023 vychází z nákladů vynaložených v roce 2022 a s ohledem na zadané úkoly na rok 2023. Z toho důvodu byly finanční prostředky rozvrženy do následujících stěžejních nákladů:

Spotřebu materiálu a ostatní náklady: 2022 4Q: 1 919 a 7 223 / 2023: 1 500 a 2 218 (v tis. Kč)

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

Služby 2022 4Q: 7 863 / 2023: 3 250 (v tis. Kč)

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

Mzdové náklady 2022 4Q: 31 291 / 2023: 29 785 (v tis. Kč)

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

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku 2022 4Q: 17 997 / 2023: 10 500 (v tis. Kč)

Částka 10 000 tis. je alokována na zpracování Návrhu nového ÚPmB (platy zaměstnanců, spotřební materiál, subdodavatelé). Zbývající investiční transfer ve výši 500 tis. je určen na zpracování Návrhu změn ÚPmB.

V Brně dne 16.02. 2023

zpracovala:
Hana Stará, administrativní pracovnice

schválil:
Ing. arch. Jan Tesárek
Pověřený zastupováním dočasně
neobsazené funkce ředitele

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Správa hřbitovů města Brna, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

v tis. Kč


	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	61 184	60 665	73 032	69 710	60 256	99,3	86,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	11 009	8 500	10 500	10 124	10 000	117,6	98,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	49 411	48 165	60 532	57 917	50 156	104,1	86,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	49 411	48 165	60 532	57 917	50 156	104,1	86,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	764	4 000	2 000	1 669	100	2,5	6,0
Náklady celkem	60 776	60 665	73 032	69 496	60 256	99,3	86,7
Spotřeba materiálu	1 736	2 000	1 906	1 851	1 300	65,0	70,2
Spotřeba energie	1 841	3 000	2 500	2 454	2 400	80,0	97,8
Služby	19 385	14 251	26 081	26 410	15 040	105,5	56,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	6 314	3 800	6 900	6 879	3 000	78,9	43,6
Mzdové náklady	19 923	22 382	23 697	20 645	23 216	103,7	112,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	19 490	22 082	23 397	20 334	22 916	103,8	112,7
Sociální pojištění a sociální náklady	7 952	8 694	9 190	8 664	8 500	97,8	98,1
Odpisy dlouhodobého majetku	6 645	7 238	7 238	7 149	8 200	113,3	114,7
Daň z příjmů	83	100	100	109	100	100,0	91,7
Ostatní náklady	3 211	3 000	2 320	2 214	1 500	50,0	67,8
Výsledek hospodaření po zdanění	408			214			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	722	-300	-300	-867	-300	100,0	34,6
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	-314	300	300	1 081	300	100,0	27,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	18,1	14,0	14,4	14,6	16,6	118,4	113,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	18,1	14,0	14,4	14,6	16,6	118,4	113,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	20,3	15,9	16,0	16,2	19,2	120,7	118,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	12 838	92 321	81 519	81 074	32 470	35,2	40,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	60,8	62,0	62,0	62,0	62,0	100,0	100,0
Průměrný plat (v Kč)	26 713	29 680	31 448	27 331	30 801	103,8	112,7

V Brně dne: 1.2.2023

Zpracoval(a): Ing. Nikola Dostálová, vedoucí ekonomického útvaru

Stanovisko odpovědného útvaru: OŽP MMB

Ing. Alena Říhová

 Digitální podpis:
15.02.2023 08:28

Statutární město Brno
Odbor životního prostředí MMB
Kounicova 67
601 67 Brno

Váš dopis značky/ze dne

Naše značka
Ř/78/23/ND

Vyřizuje/linka
Ing. Dostálová
543 210 427

Datum
15.2.2023

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Schválený příspěvek na provoz pro naši organizaci činí na rok 2023 celkem 50.156 tis. Kč. Oproti skutečnosti k 31.12.2022 je příspěvek nižší o 7.761 tis. Kč, proto musely být sníženy i náklady organizace, a to zejména v kategorii služby, kam spadají také opravy majetku. V roce 2023 počítáme s vyššími náklady na odpisy dlouhodobého majetku, neboť v průběhu roku bude dokončena rekonstrukce obřadní síně na Ústředním hřbitově města Brna za 63,5 mil. Kč, výstavba nových kolumbárií a revitalizace předprostoru před obřadní síní v Brně-Židenicích za 11 mil. Kč a rekonstrukce domku obřadníka v Králově Poli za 6,4 mil. Kč.

Z příspěvku na provoz jsou účelově určeny příspěvky ve výši 6.530 tis. Kč:

- regenerace zeleně 2.000 tis. Kč
- koncepce rozvoje, obnovy a údržby zeleně na ÚH 3.709 tis. Kč
- koncepce rozvoje, obnovy a údržby zeleně 661 tis. Kč
- zajištění autobusové dopravy po ÚH v době Velikonoc a Památky zesnulých 60 tis. Kč
- poplatky za platbu nájemného hrobových míst přes platební terminál 100 tis. Kč

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele se skládá z:

- kontejner na výkopy z malých hřbitovů (2 ks) 110 tis. Kč
- kontejner na multikáry (3 ks) 180 tis. Kč
- nízký kontejner na AVII a FUSO (3 ks) 180 tis. Kč
- vozík na bagr 100 tis. Kč
- rekonstrukce obřadní síně na ÚH 18.800 tis. Kč
- rekonstrukce domku obřadníka na pohřebišti v Brně – Králově Poli 7.000 tis. Kč
- rekonstrukce prostoru před obřadní síní na pohřebišti v Židenicích 6.100 tis. Kč

S pozdravem

Ing. Alena Říhová
ředitelka organizace

PŘÍLOHY 1

Správa hřbitovů města Brna, příspěvková organizace, Vídeňská 96, 639 00 Brno

e-mail: info@hrbitovybrno.cz

<http://www.hrbitovybrno.cz>

KB Brno město, číslo bankovního účtu: 195191040277/0100 IČO: 62161598 DIČ: CZ62161598

Zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, odd. Pr, vložka 10

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	130 346	124 254	133 206	132 263	133 896	107,8	101,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	42 071	44 760	44 760	43 857	48 000	107,2	109,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	83 092	74 173	81 132	80 002	81 276	109,6	101,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	67 214	69 706	75 587	75 587	78 041	112,0	103,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	14 722	3 312	4 390	3 259	2 080	62,8	63,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 156	1 155	1 155	1 156	1 155	100,0	99,9
Ostatní výnosy	5 183	5 321	7 314	8 404	4 620	86,8	55,0
Náklady celkem	126 639	124 254	133 206	130 632	133 896	107,8	102,5
Spotřeba materiálu	8 807	7 263	7 588	7 734	7 819	107,7	101,1
Spotřeba energie	4 684	5 143	9 692	8 374	10 155	197,5	121,3
Služby	21 029	20 305	22 040	21 155	19 415	95,6	91,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	8 972	5 644	6 728	7 780	5 934	105,1	76,3
Mzdové náklady	47 090	51 215	52 224	50 106	52 463	102,4	104,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	45 441	48 988	50 070	48 288	51 100	104,3	105,8
Sociální pojištění a sociální náklady	17 523	19 015	19 356	18 393	20 105	105,7	109,3
Odpisy dlouhodobého majetku	14 432	15 260	15 889	17 872	17 682	115,9	98,9
Daň z příjmů	489	25	25	90	25	100,0	27,8
Ostatní náklady	12 585	6 028	6 392	6 908	6 232	103,4	90,2
Výsledek hospodaření po zdanění	3 707			1 631			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	3 093	-300	-300	952	-300	100,0	-31,5
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	614	300	300	679	300	100,0	44,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	33,2	36,0	33,6	33,6	35,8	99,5	106,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	33,2	36,0	33,6	33,6	35,8	99,5	106,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučovaných odpisů) v %	37,5	41,1	38,2	38,9	41,3	100,6	106,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	9 680	55 200	47 200	45 458	29 900	54,2	65,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	116,4	123,0	123,0	108,9	112,0	91,1	102,8
Průměrný plat (v Kč)	32 532	33 190	33 923	36 951	38 021	114,6	102,9

V Brně dne: 15.2.2023

Zpracoval: Bc. Michal Nový, MSc

Stanovisko odpovědného útvaru:

OŽP MMB souhlasí

Zoo Brno a stanice zájmových činností,
příspěvková organizace
U zoologické zahrady 46 ©
635 00 Brno
IČ: 00101451 · DIČ: CZ00101451

Schválila: Mgr. Radana Dungalová



Magistrát města Brna
Odbor životního prostředí MMB
Ing. Veronika Vomočilová
Kounicova 67
601 67 Brno

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA	
Odbor životního prostředí	
Dodělo úřad.	21 -02- 2023
Č.j. MMB:	10092081/2023
Přil.:	

Věc: Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Celkové výnosy schváleného rozpočtu roku 2023 jsou o více než 1,6 mil. Kč vyšší než dosažená skutečnost v roce 2022, na čemž se podílí především nárůst výnosů z transferů o více jak 10 %. Nejvyšší nárůst ve výnosech z transferů zaznamenáváme u transferů od zřizovatele, a to takřka o 2,5 mil. Kč. Oproti ve stejné výši ponechaným účelovým příspěvkům z roku 2022 na provoz SEV Hlídka, opravy komunikací, opravy starých expozic a výměnu odpadkových košů byly do příspěvků na provoz navíc zahrnuty příspěvky na navýšení platů a energií v celkové výši přes 8,3 mil. Kč. Zoo Brno jako školské zařízení také získává prostředky na platy pedagogů od Krajského úřadu Jihomoravského kraje zhruba ve výši 1,5 mil. Kč. U ostatních výnosů z transferů ze státního rozpočtu předpokládáme nižší přiděl pracovníků z úřadu práce a potažmo i příspěvků na ně. U výnosů z vlastních výkonů a zboží předpokládáme i díky vyšší ceně vstupného nárůst zhruba o 7,2 %.

Z nákladových položek schváleného rozpočtu 2023, které jsou zhruba o 3,3 mil Kč vyšší oproti skutečnosti loňského roku vykazují spolu s se spotřebou energií nejvyšší nárůst mzdové náklady a s tím související sociální pojištění a sociální náklady. Právě u energií plánujeme navýšení nejvyšší, a to zhruba o 15 %, kdy předpokládáme hladinu inflace na úrovni loňského roku.

Z prostředků ve výši 29 900 tis. Kč, představujících transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele, bude největší část ve výši 20 000 tis. Kč použita na akci Šimpanzi - III. etapa. Další stavební investice přijdou na 8 000 tis. Kč a jsou tvořeny přesunem transferů z roku 2022 na Vstupní objekt s parkovištěm. Prostředky na nestavební investice budou použity ve výši 1 900 tis. Kč na Nákladní automobil s nástavbou vč. kontejnerů.

U stavebních investic žádáme o převod nevyčerpaných prostředků z roku 2022 u akce Šimpanzi – III. etapa ve výši 31 039 968,54 Kč a dále o převod 2 992 007,13 Kč u akce Lanová dráha.

V roce 2023 se nepočítá s navyšováním kmenových pracovníků. Jejich plánovaný počet na letošní rok je stejně jako v letech předchozích rozhodující měrou ovlivněn přidělenými pracovníky z Úřadu práce. Jejich počet kolísá od 3 do 15 osob a smlouvy na další období se uzavírají periodicky na začátku druhého a čtvrtého čtvrtletí daného roku.

S pozdravem

V Brně dne 15.2.2023



Mgr. Radana Dungalová
ředitelka

Zoo Brno a stanice zájmových činností,
příspěvková organizace
U zoologické zahrady 46
635 00 Brno
IČ: 00101451 - DIČ: CZ00101451



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	84 614	70 430	84 435	84 932	74 927	106,4	88,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	20 793	12 000	23 696	27 484	15 000	125,0	54,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky						0,0	0,0
Výnosy z transferů	53 552	50 430	52 739	51 666	51 927	103,0	100,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	51 767	48 543	51 186	50 113	50 227	103,5	100,2
Výnosy z transferů od městských částí						0,0	0,0
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						0,0	0,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						0,0	0,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 785	1 887	1 553	1 553	1 700	90,1	109,5
Ostatní výnosy	10 269	8 000	8 000	5 782	8 000	100,0	138,4
Náklady celkem	84 462	70 430	84 435	84 244	74 927	106,4	88,9
Spotřeba materiálu	11 343	7 032	13 810	13 813	8 498	120,8	61,5
Spotřeba energie	1 755	2 000	2 323	2 320	2 006	100,3	86,5
Služby	20 098	11 500	14 400	14 400	11 800	102,6	81,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	11 960	8 500	8 000	7 700	8 500	100,0	110,4
Mzdové náklady	25 608	24 170	25 804	25 803	27 378	113,3	106,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	25 231	23 870	25 392	25 392	27 078	113,4	106,6
Sociální pojištění a sociální náklady	10 245	9 500	10 190	10 189	9 000	94,7	88,3
Odpisy dlouhodobého majetku	14 000	14 528	14 168	13 998	14 545	100,1	103,9
Daň z příjmů	749	100	1 640	1 635	100	100,0	6,1
Ostatní náklady	664	1 600	2 100	2 086	1 600	100,0	76,7
Výsledek hospodaření po zdanění	152	0	0	688	0	0,0	0,0
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-3 370	-500	-500	-6 608	-500	100,0	7,6
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	3 522	500	500	7 296	500	100,0	6,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	24,6	17,0	28,1	32,6	20,0	117,5	61,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	24,6	17,0	28,1	32,6	20,0	117,5	61,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	29,5	21,5	33,7	39,1	24,8	115,7	63,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						0,0	0,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	12 121	41 854	43 748	41 244	25 446	60,8	61,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	1 000	0	0			0,0	0,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	58,1	59,0	59,0	58,7	59,0	100,0	100,5
Průměrný plat (v Kč)	36 164	33 715	35 864	36 029	38 246	113,4	106,2

V Brně dne: 30.1.2023

Zpracoval(a): Svobodová Jitka

Stanovisko odvětvového útvaru:

OŽP MMB souhlasí

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor životního prostředí
Mladobátarova 67
602 00 Brno
602 000

Schválil: Ing. Jozef Kasala

Magistrát města Brna
Odbor životního prostředí
Ing. Martin Vaněček
Kounicova 67
601 67 Brno

NAŠE ZNAČKA EPÚ/ 190 /2023

VYŘIZUJE/TELEFON
Svobodová/542444643

V BRNĚ DNE 31. 1. 2023

VĚC: Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Návrh rozpočtu VZmB na rok 2023 je sestaven jako vyrovnaný. Náklady se rovnají výnosům a to ve výši 74 927 tis. Kč.

1. Plánované výnosy

Tržby za vlastní výkony a za zboží vychází z dosud známých skutečností. Zároveň z předpokladu, že bude organizace úspěšná při získávání nových zakázek.

Ostatní výnosy jsou v roce 2023 ponechány na úrovni plánu roku 2022. Navýšení finančních prostředků v Rezervním fondu a Fondu investic se nepředpokládá v důsledku ekonomické situace.

Výnosy z transferů od zřizovatele na rok 2023 jsou stanoveny ve výši 50 227 tis. Kč.

V letošním schváleném rozpočtu počítáme také s částkou 1 700 tis. Kč, která plyne z odpisů majetku předaného naší organizaci, který byl pořízený zřizovatelem z dotací ve výši poměrné části podle transferových podílů.

2. Plánované náklady

Plán roku 2023 je stanoven na úrovni výnosů 2023.

Tyto finance jsou rozděleny mezi jednotlivé náklady dle našich předpokladů a potřeb. Část financí bude určena na účelové příspěvky, které podléhají finančnímu vypořádání a jsou to opakující se příspěvky – „Rozšíření údržby Wilsonova lesa“, „Revitalizace městských parků“, „Dětské léto v Lužánkách“, platy dvou zaměstnanců (techničtí pracovníci).

Navýšení proběhla u položek:

- spotřeba materiálu – kde se v loňském roce projevilo zvyšování cen PHM. A podle ekonomické situace v zemi se rozpočet upraví.
- Mzdové náklady – u této složky proběhlo navýšení od loňského podzimu a i v letošním roce bylo napočítáno navýšení mezd
- Odpisy dlouhodobého majetku, kde se projeví zařazení vybudovaného investičního majetku a strojů a zařízení.
- Opravy a udržování – tato skupina účtů oprav byla navýšena o finance na opravy elektroinstalace na středisku v Lužánkách.

Snížení proběhlo u položek:

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

Ostatní položky byly ponechány na úrovni roku 2022.

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

Investiční transfery financované našim zřizovatelem byly schváleny ve výši 25 446 tis. Kč. Tyto finance budou použity na stavební investici na další část Revitalizace Staré Ponávky – Škrobárenské. Pro tuto akci jsme zřizovatele žádali o navýšení financí, které bylo stanoveno po propočtu nákladů v rámci PD pro výběr zhotovitele stavby a dále z předpokládaných nákladů na inženýrskou činnost. Skutečná částka bude známá až po výběru zhotovitele. Další investiční akce ve spolupráci s našim zřizovatelem se na rok 2023 zatím neplánují.

Z fondu investic je na rok 2023 naplánováno pořízení strojních, a ostatních investic, kam zařazujeme nákup malého nákladního automobilu, pásového nakladače, pásového stroje s kartáčem na údržbu cest a další. A opravy našeho mobiliáře, jak na budovách, tak v parcích, které má naše organizace ve správě. Ze stavebních investic bylo naplánováno dokončení vrtu v Lužánkách a elektroinstalace a tepelné čerpadlo na středisku v Lužánkách.

S pozdravem

Ing. Jozef Kasala
ředitel

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

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	4 091	3 672	4 243	4 240	4 406	120,0	103,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	206	265	331	330	400	150,9	121,2
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	3 799	3 367	3 657	3 657	3 966	117,8	108,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	1 037	997	1 111	1 111	1 101	110,4	99,1
Výnosy z transferů od městských částí	183						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 579	2 370	2 546	2 546	2 865	120,9	112,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	86	40	255	253	40	100,0	15,8
Náklady celkem	4 091	3 672	4 243	4 201	4 406	120,0	104,9
Spotřeba materiálu	296	298	415	397	398	133,6	100,3
Spotřeba energie	143	242	246	250	270	111,6	108,0
Služby	241	185	292	270	260	140,5	96,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	8	60	30	16	30	50,0	187,5
Mzdové náklady	2 433	2 120	2 419	2 417	2 550	120,3	105,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	2 352	2 100	2 348	2 278	2 500	119,0	109,7
Sociální pojištění a sociální náklady	843	764	840	837	900	117,8	107,5
Odpisy dlouhodobého majetku	25	25	25	25	25	100,0	100,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	110	38	6	5	3	7,9	60,0
Výsledek hospodaření po zdanění				39			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti				39			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,0	7,2	7,8	7,9	9,1	125,8	115,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,0	7,2	7,8	7,9	9,1	125,8	115,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	5,1	7,3	7,8	7,9	9,1	125,7	115,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	7,0	6,4	6,4	5,9	7,0	109,9	119,1
Průměrný plat (v Kč)	28 000	27 473	30 717	32 296	29 762	108,3	92,2

V Brně dne: 13.2.2023

Zpracoval(a): Josef Kameníček

Stanovisko odvětvového útvaru: OŠML MMB souhlasí

MAG

A

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



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 2023

Rozpočet na r.2023 je vyrovnaný .

Výrazně jsou navýšeny prostředky na platy a s tím spojené sociální náklady, což vyplývá z navýšení platových tarifů nepedagog. zaměstnanců od 1.9.2022. Všechny ostatní položky jsou plánovány v podobné cenové výši jako v roce 2022 pouze s přihlédnutím k aktuální inflaci. Nejvíce se cenové změny projeví v cenách energií.

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

Hana Vaňková – řed.MŠ

Brno 15.2.2023

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



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠML Brno

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	5 190	4 532	5 714	5 710	5 959	131,5	104,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	323	350	453	453	500	142,9	110,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	4 804	4 067	5 106	5 106	5 359	131,8	105,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	1 275	1 245	1 352	1 352	1 336	107,3	98,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 507	2 800	3 732	3 732	4 000	142,9	107,2
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	22	22	22	22	23	104,5	104,5
Ostatní výnosy	63	115	155	151	100	87,0	66,2
Náklady celkem	5 190	4 532	5 714	5 694	5 959	131,5	104,7
Spotřeba materiálu	317	350	603	596	470	134,3	78,9
Spotřeba energie	106	185	249	247	280	151,4	113,4
Služby	373	240	468	461	476	198,3	103,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	111	80	126	124	150	187,5	121,0
Mzdové náklady	3 069	2 800	3 168	3 165	3 350	119,6	105,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	3 022	2 780	3 105	3 104	3 250	116,9	104,7
Sociální pojištění a sociální náklady	1 114	900	1 132	1 131	1 100	122,2	97,3
Odpisy dlouhodobého majetku	57	57	83	83	263	461,4	316,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	154		11	11	20		181,8
Výsledek hospodaření po zdanění				16			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti				16			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	6,2	7,7	7,9	8,0	8,4	108,6	105,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	6,2	7,7	7,9	8,0	8,4	108,6	105,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučtovaných odpisů) v %	6,3	7,8	8,0	8,1	8,8	112,2	108,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	689	1 009	1 309	1 309			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	8,9	8,9	8,9	7,3	9,0	101,5	123,4
Průměrný plat (v Kč)	28 392	26 118	29 073	35 464	30 093	115,2	84,9

V Brně dne: 15.2.2023

Zpracoval(a): Josef Kameníček

Stanovisko odvětvového útvaru: OŠML MMB souhlasí

NA

Mateřská škola Brno
Veslařská 256
příspěvková organizace
tel.: 543 212 191



Mateřská škola Brno, Veslařská 256, příspěvková organizace

Statutární město Brno
OŠML MMB
PhDr. Petr Hruška, MBA
Dominikánské nám. 3
601 67 Brno

V Brně dne 15. 02. 2023

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Rozpočet na r.2023 je vyrovnaný. Výrazně jsou navýšeny prostředky na platy a s tím spojené sociální náklady, což vyplývá z navýšení platových tarifů nepedagogických zaměstnanců od 1.9.2022.

Všechny ostatní položky jsou plánovány v podobné cenové výši jako v roce 2022 pouze s přihlédnutím k aktuální inflaci. Nejvíce se cenové změny projeví v cenách energií.

Prostředky z rezervního fondu plánujeme použít na dovybavení MŠ v případě nedostatku finančních prostředků z důvodů inflace.

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

Mgr. Martina Šplíchalová

Mateřská škola Brno
Veslařská 256
příspěvková organizace
tel.: 543 212 191

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: ZŠ Brno, Čejkovicá 10

Správce rozpočtových prostředků: OŠML MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/I89.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/O12.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/SK 2022 (v %)
Výnosy celkem	39 420	40 925	43 105	42 980	42 625	104,2	99,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	552	1 310	1 889	1 889	1 575	120,2	83,4
<i>z toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	38 307	39 582	40 460	40 335	40 865	103,2	101,3
<i>z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	9 396	9 369	9 970	9 970	9 898	105,6	99,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	27 785	28 790	29 257	29 132	29 300	101,8	100,6
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	118		15	15			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 008	1 423	1 218	1 218	1 667	117,1	136,9
Ostatní výnosy	561	33	756	756	185	560,6	24,5
Náklady celkem	39 089	40 925	43 105	42 957	42 625	104,2	99,2
Spotřeba materiálu	542	1 115	818	670	850	76,2	126,9
Spotřeba energie	1 718	1 950	2 395	2 395	3 500	179,5	146,1
Služby	2 213	1 900	2 720	2 720	2 148	113,1	79,0
<i>z toho: Opravy a udržování</i>	522	750	840	840	800	106,7	95,2
Mzdové náklady	21 163	22 225	23 190	23 190	22 750	102,4	98,1
<i>z toho: Náklady na platy</i>	20 575	21 825	22 360	22 360	22 350	102,4	100,0
Sociální pojištění a sociální náklady	7 608	7 850	8 102	8 102	7 580	96,6	93,6
Odpisy dlouhodobého majetku	5 193	5 197	5 233	5 233	5 197	100,0	99,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	652	688	647	647	600	87,2	92,7
Výsledek hospodaření po zdanění	331			23			
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	308			15			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	23			8			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	1,4	3,2	4,4	4,4	3,7	115,4	84,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	1,6	3,6	4,9	4,9	4,1	114,9	84,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaučtovaných odpisů) v %	1,6	3,7	5,0	5,0	4,2	114,8	84,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	4 333	4 333	4 333	4 333	4 333	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		236	236	236	500	211,9	211,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	42,0	44,0	45,0	45,0	45,0	102,3	100,0
Průměrný plat (v Kč)	40 823	41 335	41 407	41 407	41 389	100,1	100,0

V Brně dne: 8.2.2023

Zpracoval(a): Z. Martinková, Ing. Tesař

Schválil(a): Mgr. Jiří Odehnal

Stanovisko odvětvového útvaru: OŠML MMB souhlasí



Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace
ZŠ Brno, Čejkovická 10 na rok 2023

Škola bude hospodařit s finančními prostředky poskytnutými ze strany:

1) Statutárního města Brna-zřizovatel

Škola sestavila níže uvedený návrh rozpočtu na rok 2023 ve výši stanovené OŠML MMB.

Celková výše neinvestičního příspěvku..... 9 898 tis. Kč

Návrh transferu na investice na r. 2023 pro ZŠ Brno, Čejkovická 10, p. o. je ve výši 500 tis. Kč

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

2) Státního rozpočtu prostřednictvím Odboru školství Jihomoravského kraje

Výše neinvestičního příspěvku ÚZ 33353 na vzdělávání, ONIV, OPP je navržena v návaznosti na záměr s ohledem na předpokládaný počet žáků a zaměstnanců.

3) Výnosy z transferů-transferový podíl k přijatým dotacím

400 tis.Kč - zapojení do projektu OP JAK (Jan Ámos Komenský) vyhlášeného MŠMT ČR

767 tis.Kč - časové rozlišení – (tělocvična-stavba)

500 tis.Kč – pořízení digitální telefonní ústředny (150 tis.Kč), myčka nádobí (350 tis.Kč)

Náklady-čerpání na jednotlivých nákladových účtech předpokládáme:

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

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

Účet 511 Opravy a udržování – náklady spojené s realizací oprav a údržbou objektu školy včetně zajištění pravidelných revizí.

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

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

Účet 551 Odpisy – čerpání bude probíhat v souladu se schváleným odpisovým plánem na rok 2023.

Výnosy

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

Účet 649 – dary, hospodářský výsledek.

S ohledem na vývoj cen a vysokou inflaci lze očekávat zvýšené výdaje na všech nákladových účtech, především za energie, služby i zboží. Z tohoto důvodu budou výdaje na provoz upravovány v návaznosti na cenovou politiku státu a též i s ohledem na aktuální provozní potřeby organizace a neočekávané skutečnosti.

Mgr. Jiří Odehnal
ředitel ZŠ Brno, Čejkovická 10

V Brně 8.2.2023

Zpracovala: Zdenka Martínková

Telefon	Adresa	Online	Bankovní spojení	Datová schránka	IČ
+420 725 015 239 544 233 629	Čejkovická 4339/10, 628 00 Brno-Vinohrady	www.zskejkovicka.cz info@zskejkovicka.cz	86-957030257/0100 FKSP 86-0974500257/0100	zspkkr	70 91 96 82

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠML

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	48 210	48 359	52 496	54 860	55 416	114,6	101,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 729	3 084	3 084	4 629	4 365	141,5	94,3
<i>z toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	44 788	45 020	49 157	50 029	50 928	113,1	101,8
<i>z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	5 863	5 843	6 310	6 310	6 287	107,6	99,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	38 425	38 679	40 815	42 528	44 118	114,1	103,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů			1 534	692			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	500	498	498	498	523	105,0	105,0
Ostatní výnosy	693	255	255	202	123	48,2	60,9
Náklady celkem	48 186	48 359	52 496	54 823	55 416	114,6	101,1
Spořeba materiálu	2 925	3 297	3 503	3 948	3 988	121,0	101,0
Spořeba energie	1 176	1 300	1 734	1 764	2 808	216,0	159,2
Služby	1 265	1 201	2 985	1 843	960	79,9	52,1
<i>z toho: Opravy a udržování</i>	26	275	275	155	145	52,7	93,5
Mzdové náklady	28 528	28 829	29 700	31 642	33 031	114,6	104,4
<i>z toho: Náklady na platy</i>	27 857	28 344	29 044	30 658	32 540	114,8	106,1
Sociální pojištění a sociální náklady	10 320	10 434	10 500	11 147	11 886	113,9	106,6
Odpisy dlouhodobého majetku	2 281	2 309	2 309	2 317	2 415	104,6	104,2
Daň z příjmů	1	2	2	1	1	50,0	100,0
Ostatní náklady	1 690	987	1 763	2 161	327	33,1	15,1
Výsledek hospodaření po zdanění	25			36			
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	17			3			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	8			33			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,7	6,4	5,9	8,4	7,9	123,5	93,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	5,9	6,6	6,1	8,7	8,1	123,0	93,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	5,9	6,7	6,1	8,8	8,2	123,0	93,4
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 588	1 588	1 588	1 588	1 588	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	243	205	205	203	1 025	500,0	504,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			163	163			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	64,6	65,5	66,3	68,0	73,0	111,5	107,4
Průměrný plat (v Kč)	35 935	36 061	36 506	37 571	37 146	103,0	98,9

V Brně dne: 8.2.2023

Zpracoval(a): Ing. Martina Horáková

Schválil(a): Mgr. Tomáš

Stanovisko odvětvového útvaru: OŠML MMB souhlasí

MAC

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

S ohledem na vykázané náklady a výnosy let minulých sestavila příspěvková organizace svůj rozpočet na rok 2023 jako vyrovnaný.

V oblasti nákladů byl nejvíce znatelný nárůst cen energií, který jsme částečně pokryli zvýšeným provozním příspěvkem ve výši 434 tisíc Kč. Všeobecný růst cen zboží i služeb se projevil také zvýšením režijních nákladů, např. za odvoz odpadu, servisní zásahy a revize, ale především za materiál na opravy svěřené budovy.

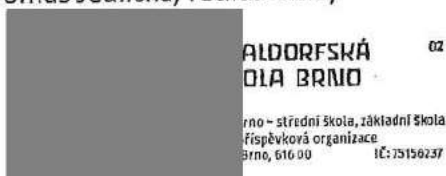
Provozní příspěvek od zřizovatele použila příspěvková organizace zejména na obnovu vnitřního vybavení, které se mnohdy pohybuje na hraně životnosti (v uplynulém kalendářním roce byla nezbytná obnova myčky nádobí a pračky pro MŠ, lednice a mrazáku pro školní jídelnu apod.). Další velkou položkou výdajů z provozního příspěvku na r. 2022 byly náklady na opravy a údržbu svěřené budovy, zahrad a hřiště, které se projeví nárůstem položky „spotřeba materiálu“, neboť velkou část oprav provádí škola svépomocí.

Rozhodnutím MPSV došlo od září 2022 k navýšení platů nepedagogických zaměstnanců, což v případě zaměstnanců hrazených z příspěvku zřizovatele a z doplňkové činnosti představuje další položku, o kterou příspěvkové organizaci narostly náklady.

Dne 14. 2. 2023

Zpracovala: Ing. Martina Horáková, ekonom školy

Schválil: Mgr. Tomáš Jedlička, ředitel školy



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Sdružení zdravotnických zařízení II Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	139 827	154 710	160 924	160 155	143 400	92,7	89,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	83 324	90 124	88 876	87 948	96 977	107,6	110,3
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	54 482	60 586	69 848	69 962	43 423	71,7	62,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	51 322	59 782	62 463	62 577	42 643	71,3	68,1
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 497		6 605	6 605			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	663	804	780	780	780	97,0	100,0
Ostatní výnosy	2 021	4 000	2 200	2 245	3 000	75,0	133,6
Náklady celkem	137 863	154 710	160 924	158 701	143 400	92,7	90,4
Spotřeba materiálu	3 062	3 500	3 620	3 622	3 800	108,6	104,9
Spotřeba energie	3 635	4 900	6 560	5 881	6 600	134,7	112,2
Služby	14 686	23 000	24 045	33 182	10 200	44,3	30,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	7 924	18 000	18 725	25 842	3 000	16,7	11,6
Mzdové náklady	74 053	79 000	79 840	69 126	77 300	97,8	111,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	71 679	77 500	78 340	66 780	75 400	97,3	112,9
Sociální pojištění a sociální náklady	27 011	29 600	30 028	26 259	29 000	98,0	110,4
Odpisy dlouhodobého majetku	10 961	11 410	11 410	11 302	11 500	100,8	101,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	4 455	3 300	5 421	9 329	5 000	151,5	53,6
Výsledek hospodaření po zdanění	1 964			1 454			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-16 007			-7 956			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	17 971			9 410			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	60,4	58,3	55,2	55,4	67,6	116,1	122,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	60,9	59,0	55,9	56,1	68,6	116,2	122,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaučovaných odpisů) v %	65,7	62,9	59,4	59,7	73,5	116,9	123,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 116	2 000	2 000	2 000	2 000	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele			4 000	3 871			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	1 051						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	155,0	160,0	160,0	150,1	155,0	96,9	103,3
Průměrný plat (v Kč)	38 537	40 365	40 802	37 075	40 538	100,4	109,3

V Brač dne: 16. 2. 2023

Zpracoval(a): Ing. Božena Marčíková

Stanovisko odpovědného útvaru:

OZ MMB souhlasí

Sdružení zdravotnických
BRNO, příspěvková
Zahradnickova 494/2
Ing. Dan Z.
ředitel

KOMENTÁŘ

ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Organizaci tvoří Poliklinika Zahradníková, Poliklinika Žerotínovo nám., Poliklinika Halasovo nám. a začleněná zařízení – Dětské rehabilitační centrum Kyjevská, jako součást DRC Kyjevská – Centrum zdravotně-sociální pomoci pro děti se specifickými potřebami a jejich rodiny, Dětské logopedické centrum Synkova a Dětské skupiny Fügnerova, Stamicova a Zahradníková, od 1. 10. 2022 zahájen provoz Dětské skupiny Nerudova a od 3. 10. 2022 Dětské skupiny Kyjevská. V roce 2020 byl zahájen a postupně rozšiřován provoz Centra paliativní péče Brno na poliklinice Zahradníková.

Celkem za celou organizaci je pro rok 2023 plánován příspěvek na provoz celkem ve výši 42 643 tis. Kč. Příspěvek na provoz poliklinik činí 8 821 tis. Kč, příspěvek na paliativní péči 5 505 tis. Kč. Příspěvek na provoz stacionářů pro rok 2023 je ve výši 17 685 tis. Kč a na provoz Centra zdravotně-sociální pomoci ve výši 1 700 tis. Kč. Příspěvek na provoz Centra zdravotně-sociální pomoci je účelový a podléhá koncem roku vyúčtování. Celkem příspěvek na provoz stacionářů činí 19 385 tis. Kč. Příspěvek na provoz dětských skupin pro rok 2023 činí 8 932 tis. Kč.

Rozhodnutím o poskytnutí dotace č. OPZ/1.2/141/0017277 byla organizaci schválena neinvestiční dotace MPSV ČR v rámci Operačního programu Zaměstnanost na realizaci projektu Dětská skupina Nerudova registrační číslo CZ.03.1.51/0.0/0.0/22_141/0017277 ve výši 964 827,60 Kč na období od 1. 6. 2022 do 30. 9. 2023, vlastní financování ve výši 50 780,40 Kč, tj. 5 %.

Rozhodnutím o poskytnutí dotace č. OPZ/1.2/141/0017291 byla organizaci schválena neinvestiční dotace MPSV ČR v rámci Operačního programu Zaměstnanost na realizaci projektu Dětská skupina Kyjevská registrační číslo CZ.03.1.51/0.0/0.0/22_141/0017291 ve výši 1 447 241,40 Kč na období od 1. 6. 2022 do 30. 9. 2023, vlastní financování ve výši 76 170,60 Kč, tj. 5 %.

Vzhledem k termínu zpracování rozpočtu budou přislíbené dotace na rok 2023 ve výši 1 040 tis. Kč řešeny změnou rozpočtu, zatím příjmy uvedeny ve výnosech z vlastních výkonů.

Vzhledem k rozšiřování činnosti Centra paliativní péče Brno dochází k navýšení téměř všech položek rozpočtu oproti skutečnosti 2022. U výnosů z vlastních výkonů předpokládáme nárůst příjmů z pronájmu i příjmů od zdravotních pojišťoven za vykázanou péči. Výnosy z transferů ovlivňuje výše převáděných předplacených nájmů a snížení příspěvku na dětské skupiny od zřizovatele o 6 mil. Kč. Snížení nákladů na položce Opravy a udržování je dáno ukončenými opravami pediatrie na Poliklinice Halasovo nám. v roce 2022, to má současně vliv i na celkové náklady za Služby, jehož součástí jsou Opravy a udržování, a Ostatní náklady, jehož součástí je neuplatněná DPH.

Rozpočet na rok 2023 je sestaven jako vyrovnaný.

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

V Brně dne 17. února 2023
Zpracovala: Ing. Božena Marčíková



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	817 045	704 300	747 520	751 754	807 940	114,7	107,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	753 275	685 410	709 619	714 236	769 726	112,3	107,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	63 363	17 090	29 161	28 730	36 954	216,2	128,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 987	11 638	16 851	16 447	18 964	162,9	115,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	48 784	2 940	6 780	6 709	2 460	83,7	36,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	2 593	2 512	5 530	5 574	15 530	618,2	278,6
Ostatní výnosy	406	1 800	8 740	8 787	1 260	70,0	14,3
Náklady celkem	761 416	704 300	747 520	750 705	807 940	114,7	107,6
Spotřeba materiálu	141 549	123 000	127 020	129 075	142 840	116,1	110,7
Spotřeba energie	15 286	18 200	25 469	23 500	37 740	207,4	160,6
Služby	42 276	45 100	48 200	47 573	51 490	114,2	108,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	4 636	5 200	6 800	6 137	6 000	115,4	97,8
Mzdové náklady	382 219	353 730	372 505	375 545	388 700	109,9	103,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	358 666	332 730	351 030	354 085	366 000	110,0	103,4
Sociální pojištění a sociální náklady	144 790	134 250	137 050	137 383	142 900	106,4	104,0
Odpisy dlouhodobého majetku	22 561	25 020	27 670	27 734	37 590	150,2	135,5
Daň z příjmů	7 465		-194	-194			
Ostatní náklady	5 271	5 000	9 800	10 090	6 680	133,6	66,2
Výsledek hospodaření po zdanění	55 629			1 048			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	55 629		-2 520	-1 383			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			2 520	2 431			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	98,9	97,3	94,9	95,1	95,3	97,9	100,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižných o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	98,9	97,3	94,9	95,1	95,3	97,9	100,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižných o výši zúčtovaných odpisů) v %	102,0	100,9	98,6	98,8	99,9	99,0	101,1
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	22 975						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů			47 925	47 925	99 000		206,6
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	537,6	540,0	560,0	565,7	560,0	103,7	98,8
Průměrný plat (v Kč)	55 594	51 347	52 237	52 067	54 464	106,1	104,6

V Brně dne: 7.3.2023

Sona
Habrovцова

Digitálně podepsal Sona Habrovцова
Datum: 2023.03.07 07:59:47 +01'00'

Zpracoval(a): Ing. Soňa Habrovcová, náměstkyně pro ekonomiku

Stanovisko odpovědného útvaru:

OZ MMB souhlasí

MUDr.
Pavel Piler

Digitálně podepsal
MUDr. Pavel Piler
Datum: 2023.03.07
10:31:34 +01'00'

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Plán výnosů na rok 2023 vychází z následujících předpokladů:

Výnosy od zdravotních pojišťoven: zvýšení produkce v akutní lůžkové péči i v ambulantní péči a zachování počtu provozovaných lůžek následné péče. Navýšení úhrad od zdravotních pojišťoven ve výši cca 8 % u akutní péče a 10 % u následné péče. V roce 2023 nepředpokládáme omezení elektivní péče v souvislosti s covid-19 a případné „dodatky“ k Úhradové vyhlášce č. 315/2022 Sb., v plánu výnosů tedy nejsou zahrnuty.

Výnosy za služby ve výši cca 10 mil. Kč, výnosy z pronájmu cca 0,6 mil. korun (pokles zhruba na polovinu předchozích let z důvodu změny nájemní smlouvy s Konventem Hospitálského řádu sv. Jana z Boha).

Příspěvek od zřizovatele ve výši 18.964 tis. Kč, který je ve srovnání s předchozími lety navýšen z důvodu nárůstu cen energií a zvýšení platů nezdrav. pracovníků od září 2022. Částka zahrnuje účelový příspěvek ve výši 464 tis. Kč na kamerový systém zdravotnického zařízení.

Výnosy z transferů za čtyři rezidenční místa ve výši 1,68 mil. korun z MZČR, neinvestiční část dotace „REACT“ ve výši 780 tis. korun a transferový podíl k přijatým dotacím ve výši 15.530 mil. Kč (humanizace LDN z roku 2015, nemocniční informační systém z roku 2020 a „REACT“ (12/2021 až 2023 - Rozvoj a modernizace přístrojového vybavení pracovišť v návaznosti na urgentní příjem).

Ostatní výnosy ve výši 1,26 mil. Kč (zejména čerpání fondů a úroky z účtů).

Plán nákladů zohledňuje u variabilních nákladů jednak výše popsané zvýšení produkce v jednotlivých sledovaných nákladových kategoriích (materiál, služby, ostatní náklady) a dále 5 % až 7 % nárůst cen vstupů u jednotlivých položek. Výrazný nárůst v roce 2023 ve srovnání se skutečností roku 2022 je promítnut do nákladů na energie. (Spotřební složka tepla stoupla od listopadu 2022 o 143 %. U elektřiny, kde došlo k nárůstu ceny silové složky o 150 % už v roce 2022 došlo od ledna 2023 ke zvýšení ceny silové složky o dalších 90 %.) Spotřeba plynu je minoritní (pro stravovací provoz). Nemocnice je připojena k centrálnímu nákupu elektřiny a plynu statutárním městem Brnem.

Největší položkou jsou osobní náklady, které tvoří více než 65 % z celkových nákladů. V této kategorii je v rozpočtu na rok 2023 počítáno s 5 % růstem platů.

Odpisy dlouhodobého majetku jsou kalkulovány z prognózy odpisů zařazeného majetku a z položek plánovaných investic pro rok 2023 a to zejména přístrojového vybavení z dotace „REACT“ (dotace v celkové výši 147 mil. korun).

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele není ve finančním vztahu naší příspěvkové organizace k rozpočtu města Brna pro rok 2023 zahrnut.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů ve výši 99 mil. korun je předpokládán transfer na 2. a 3. etapu dotace „REACT“.

Sona
Habrovcová

Digitálně podepsal
Sona Habrovcová
Datum: 2023.03.07
07:59:02 +01'00'

V Brně dne 7.3.2023

Zpracovala: Ing. Soňa Habrovcová

MUDr.
Pavel Piler

Digitálně
podepsal MUDr.
Pavel Piler
Datum: 2023.03.07
10:30:28 +01'00'

Schválil: MUDr. Pavel Piler
ředitel

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Úrazová nemocnice v Brně

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	842 801	784 694	786 426	829 332	843 159	107,5	101,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	718 065	677 795	677 795	741 048	746 308	110,1	100,7
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	119 522	82 260	83 992	77 270	88 231	107,3	114,2
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	67 250	67 298	68 972	68 972	70 619	104,9	102,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	46 853	1 620	1 624	1 624	1 600	98,8	98,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů			54	54	50		92,6
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	5 419	13 342	13 342	6 620	15 962	119,6	241,1
Ostatní výnosy	5 214	24 639	24 639	11 014	8 620	35,0	78,3
Náklady celkem	806 702	784 694	785 097	803 225	843 159	107,5	105,0
Spotřeba materiálu	150 244	154 686	154 686	155 547	164 570	106,4	105,8
Spotřeba energie	13 068	16 489	17 314	20 970	38 771	235,1	184,9
Služby	60 244	64 233	64 234	71 381	73 629	114,6	103,1
= toho: Opravy a udržování	12 636	15 032	15 032	17 202	13 384	89,0	77,8
Mzdové náklady	394 952	374 468	375 095	381 252	382 834	102,2	100,4
= toho: Náklady na platy	377 841	358 000	358 627	361 566	364 034	101,7	100,7
Sociální pojištění a sociální náklady	142 924	132 003	132 282	136 865	138 152	104,7	100,9
Odpisy dlouhodobého majetku	27 603	36 028	36 028	31 327	39 555	109,8	126,3
Daň z příjmů	3 003		-1 329	-1 329			
Ostatní náklady	14 664	6 787	6 787	7 212	5 648	83,2	78,3
Výsledek hospodaření po zdanění	36 099		1 329	26 107			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	36 099		1 329	26 107			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	89,0	86,4	86,3	92,3	88,5	102,5	95,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o vyšší uloženého odvodu z fondu investic) v %	89,0	86,4	86,3	92,3	88,5	102,5	95,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o vyšší zaúčtovaných odpisů) v %	92,2	90,5	90,5	96,0	92,9	102,6	96,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	16 160	41 110	17 268	17 268	23 841	58,0	138,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů					65 000		
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	519,8	520,0	520,0	528,5	526,0	101,2	99,5
Průměrný plat (v Kč)	60 572	57 372	57 472	57 011	57 673	100,5	101,2

V Brně dne:

08.02.2023

Zpracoval(a):

Ing. Petra Vašková

Schválil:

MUDr. Pavel Piler
ředitel

Digitálně podepsal

MUDr. Pavel Piler

Datum: 2023.02.28

12:55:55 +01'00'

Stanovisko odvětvového útvaru:

OZ MMB souhlas

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

Sp. zn.: UNBR/02490/2022-1100
Č.j.: UNBR/00355/2023
Vyřizuje: Ing. Petra Vašková
Tel.: 545538360



V Brně 10. 02. 2023

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Od doby předložení návrhu rozpočtu na rok 2023 (v 11/2022) nedošlo k zásadním rozdílům kromě neočekávaného nárůstu mzdových prostředků, který vyplývá z čerstvé novelizace zákonů. Dochází ke změnám platového zařazení laborantů. Dále dochází k významné změně pro mladé lékaře, u nichž nastává po absolvování základního kmene automatický posun do 13. platové třídy. Tyto nařízené změny pro nemocnici budou znamenat nárůst mzdových nákladů v řádu jednotek milionů Kč a v návrhu rozpočtu s nimi tedy nebylo počítáno.

V ostatních plánovaných položkách rozpočtu na rok 2023 prozatím neočekáváme změnu oproti návrhu. Pro rok 2023 je sestaven vyrovnaný rozpočet, který počítá s navýšením všech složek nákladů oproti 2022 a zároveň se zvýšenými úhradami od zdravotních pojišťoven (tedy na straně výnosů). Růst nákladů je vyšší než růst výnosů a to i přesto, že neplánujeme růst platových tarifů jako tomu bylo v předešlých letech. Důvodem rychlejšího růstu všech nákladů je razantní nárůst cen prakticky všech nakupovaných vstupů.

Výnosy

Pro rok 2023 úhradová vyhláška navyšuje úhrady za jednotlivé segmenty zdravotní péče až o 8 % oproti roku 2022. V případě UN však očekáváme průměrné úhrady za zdravotní péči vyšší jen o 4%. Zároveň počítáme s mírným omezením výnosů z důvodu plánovaných několika rekonstrukcí, které zapříčiní částečné uzavření některých lůžkových oddělení a tedy výpadek výnosů. Přesto se budeme snažit dodržet minimální výkonnostní limity dané úhradovou vyhláškou. Příspěvek na provoz lékařské pohotovostní služby z JM Kraje bude navýšen o 15%.

Výnosy z transferů tvoří 10% všech výnosů UN, největší část (70.619 tis. Kč) je tvořena příspěvkem od zřizovatele na provoz. Transferové odpisy k přijatým dotacím budou navýšeny o 89 % vlivem nákupů zdravotnických přístrojů v rámci dotačního projektu REACT-EU, který bude ukončen v roce 2023.

Položka Ostatní výnosy souvisí převážně s peněžními fondy – čerpání fondu investic na údržbu a opravy ve výši 4mil. Kč, použití darů z rezervního fondu, použití FKSP pro pracovní oděv pro zaměstnance. Zde neočekáváme změnu oproti 2022.

Náklady

Je kalkulováno s růstem energií průměrně o 77%, ale např. nárůst tepla bude o 124%.

V oblasti nákupů služeb je plánováno navýšení o cca 5%, ovšem např. v případě praní prádla až o 20%. Položka Opravy bude nižší (cca na 74% roku 2022), neboť plánujeme spíše rozsáhlejší rekonstrukce (nikoliv prosté obnovy) a zároveň vzhledem k ostatním vzrostlým nákladům musíme tuto položku redukovat pouze na havarijní řešení staveb.

Odpisy odráží pořízení investic v rámci dotačního programu REACT-EU (zdravotnické investice pro 2022-2023 ve výši 141 mil. Kč). Proto dochází k nárůstu. Odpisy ze stavebních investic budou minimální, neboť budou dokončovány spíše koncem roku 2023. Velké stavební rekonstrukce – zejména ambulance a operační sály budou pokračovat i v roce 2024, proto v roce 2023 kumulujeme prostředky ve fondu investic, jež zejména využijeme až v roce 2024.

V ostatních nákladech jsou zahrnuty jen minimální nákupy drobného dlouhodobého majetku za účelem obnovy, proto dochází k poklesu oproti 2022.

Fond rezervní bude navýšen o příděl ze zisku roku 2022 ve výši 18 mil. Kč. Menší část zisku bude přidělena do fondu odměn.

S pozdravem

MUDr. 
Pavel Piler
Datum: 2023.02.10
11:01:30 +01'00'
MUDR. Pavel Piler, ředitel

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	68 767	67 376	67 630	66 347	69 036	102,5	104,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 551	2 600	2 600	2 775	2 600	100,0	93,7
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	65 422	61 068	61 322	62 836	63 294	103,6	100,7
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	55 654	55 568	55 822	55 822	55 195	99,3	98,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 329						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	4 439	5 500	5 500	7 014	8 099	147,3	115,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	794	3 708	3 708	736	3 142	84,7	426,9
Náklady celkem	67 977	67 376	67 630	64 348	69 036	102,5	107,3
Spotřeba materiálu	3 786	3 650	3 990	3 989	3 900	106,8	97,8
Spotřeba energie	1 236	2 050	2 050	1 741	3 142	153,3	180,5
Služby	2 361	3 700	3 060	2 692	3 800	102,7	141,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	566	1 000	660	579	1 000	100,0	172,7
Mzdové náklady	41 605	40 160	40 347	37 950	40 347	100,5	106,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	39 942	38 897	39 084	36 198	39 084	100,5	108,0
Sociální pojištění a sociální náklady	15 220	14 466	14 533	14 078	14 533	100,5	103,2
Odpisy dlouhodobého majetku	2 323	2 150	2 150	2 143	2 114	98,3	98,6
Daň z příjmů	100			298			
Ostatní náklady	1 346	1 200	1 500	1 457	1 200	100,0	82,4
Výsledek hospodaření po zdanění	790			1 999			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	790			1 999			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	3,8	3,9	3,8	4,3	3,8	97,6	87,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	3,9	4,0	4,0	4,5	3,9	97,5	87,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	3,9	4,0	4,0	4,5	3,9	97,5	87,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 236	2 150	2 150	2 150	2 114	98,3	98,3
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	82,7	90,0	90,0	74,3	90,0	100,0	121,1
Průměrný plat (v Kč)	40 224	36 016	36 189	40 579	36 189	100,5	89,2

V Brně dne: 24. ledna 2023

Zpracoval(a): Fialová Věra

Stanovisko odpovědného útvaru:

Schválil(a): Ing. Eva Spáčilová

Chovánek - dětské centrum rodinného typu,
příspěvková organizace
Vejrostova 1361/8, 635 00 Brno - Bystrc
IČO: 48512486
Zaps. v OR ved. KS Brno, odd. Pr., vl. 5

OZ MMB souhlasí

Brno 24. ledna 2023

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Chovánek – dětské centrum rodinného typu na rok 2023

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.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2023 je započítán neinvestiční příspěvek od zřizovatele ve výši 55 195 tis. Kč.

Výnosy

- * *Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů*
Jedná se o státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (ZDVOP) a příspěvek MPSV na dofinancování dětských skupin.
- * *Výnosy z vlastních výkonů a zboží*
Zde se promítají platby vztahující se k pobytu dětí v našem zařízení, které jsou závislé na jejich počtu (poplatky, přídatky, atp.)
- * *Ostatní výnosy*
Na ostatních výnosech jsou zachyceny dary pro děti, úroky, čerpání fondů. Pro rok 2023 je počítáno s čerpáním fondů.

Náklady

- * *Spotřeba materiálu*
Ve spotřebě materiálu se projevují průběžné nárůsty cen potravin, drogerie, oblečení, nově ochranné pomůcky a dezinfekce atp. V případě potřeby krytí z fondů.
 - * *Spotřeba energií*
Spotřeba energií vychází ze skutečné spotřeby a nárůstu cen energií na trhu.
 - * *Služby*
Přepočten 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, pobyt dětí, lékařské prohlídky apod.. V případě potřeby krytí z fondů.
 - * *Opravy*
Po skončení záruční doby se nám začínají projevovat větší nároky na opravy a údržbu jak budovy, tak zařízení.
 - * *Mzdové náklady*
Nepočítáme s nárůstem mzdových nákladů.
- Odpisy dlouhodobého majetku*
Odpisy budou prováděny podle odpisového plánu na rok 2023. S ohledem na profinancování těchto odpisů navrhujeme čerpání investičního fondu.
- * *Ostatní náklady*
Jde o nákup drobného majetku, pojistné a především opravy a odpisy pohledávek, které se účtují až k 31.12.

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

Z výše uvedeného je zřejmé, že pro rok 2023 plánujeme vyrovnaný rozpočet.

Zpracoval:
Fialová Věra

Chovánek - dětské centrum rodinného typu.
příspěvková organizace
Vejrostova 1361/8, 635 00 Brno
IČO: 48512486
Zaps. v OR ved. KS Brno, odd. [redacted]

Ing. Eva Spáčilová
ředitelka

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: DROM, romské středisko

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	29 049	26 556	29 706	29 645	28 058	105,7	94,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží			6	6			
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	28 755	26 156	29 300	29 298	27 658	105,7	94,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 791	13 400	14 344	14 344	14 620	109,1	101,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	9 579	4 953	6 044	6 044	4 177	84,3	69,1
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	6 746	7 163	8 272	8 272	8 221	114,8	99,4
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	639	640	640	639	640	100,0	100,2
Ostatní výnosy	294	400	400	341	400	100,0	117,3
Náklady celkem	29 018	26 556	29 706	29 397	28 058	105,7	95,4
Spotřeba materiálu	669	402	937	937	530	131,8	56,6
Spotřeba energie	505	641	1 140	1 139	1 100	171,6	96,6
Služby	2 059	1 808	2 234	2 233	2 184	120,8	97,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	87	200	200	139	200	100,0	143,9
Mzdové náklady	18 462	16 912	18 243	18 049	17 425	103,0	96,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	17 602	16 358	17 444	16 763	16 425	100,4	98,0
Sociální pojištění a sociální náklady	6 356	5 925	6 144	6 033	5 949	100,4	98,6
Odpisy dlouhodobého majetku	827	830	830	829	830	100,0	100,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	140	38	178	176	40	105,3	22,7
Výsledek hospodaření po zdanění	31			247			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	31			247			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %			0,0	0,0			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %			0,0	0,0			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %			0,0	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	47,4	44,3	44,3	41,1	41,8	94,4	101,7
Průměrný plat (v Kč)	30 946	30 771	32 814	33 988	32 745	106,4	96,3

V Brně dne: 14. 2. 2023

Zpracoval(a): Ing. Irena Gruberová

Schválil(a): Ing. Jarmila Kouřilová, MBA

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

DROM, romské středisko
Hvězdomá 9, 602 00 Brno ②
Tel.: 545 211 576
IČ: 70892181

Komentář k rozpočtu příspěvkové organizace DROM, romské středisko na rok 2023

Výnosy

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz	11 720 tis. Kč
Účelový příspěvek zřizovatele na Kontaktní centrum Káčko	2 500 tis. Kč
Účelový příspěvek zřizovatele na sociálně edukační program dětí	400 tis. Kč
Výnosy z transferů od zřizovatele	14 620 tis. Kč
Dotace z Ministerstva kultury (žádost podána) – předpoklad ve výši roku 2022	250 tis. Kč
Dotace z Ministerstva spravedlnosti na projekt „Pomoc obětem trestných činů v sociálně vyloučených lokalitách města Brna“ (žádost podána) – předpoklad ve výši roku 2022	236 tis. Kč
Státní příspěvek od ÚP ČR, krajská pobočka Brno na výkon pěstounské péče (smlouva) – předpoklad je 36 rodin x 54 000 Kč na rodinu za rok	1 944 tis. Kč
Příspěvek od ÚP ČR na vytvoření 3 pracovních míst v rámci VPP (smlouva)	547 tis. Kč
Nutnost dofinancování z dotací (např. OP Z+, Úřad vlády apod.)	1 200 tis. Kč
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 177 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 101a zákona o sociálních službách z JMK - Nizkoprahové zařízení pro děti a mládež, Terénní sociální práce, Zdravotně sociální pomoc (žádost podána) – předpoklad ve výši roku 2022	7 893 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 105 zákona o sociálních službách z JMK - Nizkoprahové zařízení pro děti a mládež, Terénní sociální práce, Zdravotně sociální pomoc (žádost podána) – předpoklad ve výši roku 2022	328 tis. Kč
Výnosy z transferů z jiných ÚSC a ostatních subjektů	8 221 tis. Kč
Rozpuštění investičního transferu - Nizkoprahové centrum, park HVĚZDIČKA, sestava kancelářských stolů, 3 LCD monitor a úpravy komunitního centra byly pořízeny částečně z investičního transferu	640 tis. Kč
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	640 tis. Kč
Výnosy z transferů	27 658 tis. Kč
Čerpání fondů	400 tis. Kč
Ostatní výnosy	400 tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	28 058 tis. Kč

Náklady

Celkové náklady roku 2023 předpokládáme nižší než skutečné náklady roku 2022, což souvisí s ukončením projektů hrazených z OP Zaměstnanost a OP VVV. Poslední z nich byl ukončen k 31. 12. 2022.

V nákladech na materiál nejsou zahrnuty náklady na harm reduction materiál pro kontaktní centrum, které tvoří vždy téměř třetinu celkových materiálových nákladů. Prostředky na nákup HR materiálu zatím nemáme zajištěny (předpokládáme úhradu z dotace Úřadu vlády ČR tak jako v předešlých letech).

Rozpočet nezahrnuje případné navýšení platových tarifů v roce 2023.

V Brně dne 14. 2. 2023

Zpracoval: Ing. Irena Gruberová

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

Ing. Jarmila Kouřilová, MBA
ředitelka

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Kociánka

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	223 803	220 511	227 348	227 147	234 384	106,3	103,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	92 873	106 410	113 804	113 614	117 574	110,5	103,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	129 792	114 100	112 885	112 885	116 806	102,4	103,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	50 000	55 000	54 870	54 870	58 344	106,1	106,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	15 694		33	33			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	64 098	59 100	57 982	57 982	58 462	98,9	100,8
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	1 138	1	659	648	4	418,2	0,6
Náklady celkem	223 801	220 511	227 348	227 138	234 384	106,3	103,2
Spotřeba materiálu	21 641	19 285	20 170	20 080	21 736	112,7	108,2
Spotřeba energie	4 484	8 431	8 290	8 273	13 600	161,3	164,4
Služby	10 895	15 247	18 264	18 165	14 426	94,6	79,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	5 983	10 667	13 580	13 548	9 585	89,9	70,8
Mzdové náklady	133 951	128 259	130 231	130 086	133 670	104,2	102,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	130 146	124 659	125 480	125 480	129 411	103,8	103,1
Sociální pojištění a sociální náklady	48 279	46 666	46 954	46 989	47 996	102,9	102,1
Odpisy dlouhodobého majetku	2 052	2 104	2 045	2 056	2 144	101,9	104,3
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 497	519	1 393	1 490	811	156,2	54,4
Výsledek hospodaření po zdanění	2	2	9	9	0	0,0	0,0
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	2	2	9	9	0	0,0	0,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	41,5	48,3	50,1	50,0	50,2	104,0	100,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	41,5	48,3	50,1	50,0	50,2	104,0	100,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	41,9	48,7	50,5	50,5	50,6	103,9	100,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 109	2 109	2 109	2 109	2 109	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	0	0	0	0	0	0,0	0,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	255,1	256,5	257,0	257,3	257,5	100,4	100,1
Průměrný plat (v Kč)	42 521	40 500	40 687	40 636	41 881	103,4	103,1

V Brně dne: 10.2.2023

Zpracoval(a): Ing. Tomáš Řičný, vedoucí ek.úseku

Schválil(a): Ing. Naděžda Křemečková, ředitelka

Domov pro seniory Kociánka
příspěvková organizace

612 00 Brno - Kociánka 1/8

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Potařák, CSc.

IČO: 70887284

**Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Kociánka
na rok 2023**

Výnosy z transferů od MMB, KÚ/MPSV:

Pro rok 2023 plánujeme výnos z transferu od zřizovatele ve výši 58 344 tis. Kč, což je navýšení o 6,1% oproti schválenému rozpočtu 2022. Výnos z transferu JmK/MPSV, v souladu se zákonem č. 108/2006 Sb., § 105 a § 101a, plánujeme pro rok 2023 ve výši 58 462 tis. Kč, stejně jako původně schválená dotace §105 a §101a pro rok 2022.

Výnosy celkem:

Po započítání všech plánovaných vstupů na příjmové straně rozpočtu očekáváme v absolutním vyjádření celkové příjmy v roce 2023 ve výši 234 384 tis. Kč, tedy o 10,5 % vyšší než výnosy schválené v rozpočtu na rok 2022. Výše plánovaných výnosů zahrnuje mj. schválené zvýšení poplatků za stravu a pobyt klientům od 1.1.2023.

Náklady-Počet pracovníků a výše mzdových prostředků:

Organizace pro rok 2023 plánuje navýšit stav pracovníků o 1 přepočtený úvazek oproti schválenému plánu 2022 - přijetí sociálního pracovníka pro nově zaregistrovanou službu Odlehčovací služby. V souladu s plány vlády plánujeme navýšení průměrné mzdy v roce 2023 o 3,8 % oproti schválenému rozpočtu 2022. Toto plánované navýšení dává dobrou možnost plánovaný stav pracovníků v roce 2023 naplnit a dále udržet a je v souladu se snahou MPSV a zřizovatele o zlepšení mzdových podmínek zaměstnanců v sociálních službách.

Náklady celkem:

Mimo již zmíněné navýšení mezd zaměstnanců jsme pro rok 2023 naplánovali, ve vazbě na avizované zvýšení cen energií, navýšení tohoto ukazatele o 61,3 % oproti plánu 2022. U materiálových nákladů plánujeme navýšení o 12,7 % oproti schválenému plánu roku 2022. Obecně předpokládáme, že vzhledem k situaci v cenách energií a současné úrovni inflace, bude udržení vyrovnaného rozpočtu velmi náročné. Plánovaná částka na opravy a udržování ve výši 9 858 tis. Kč je o cca 1 mil. Kč nižší než schválený plán 2022. I přes toto snížení dává předpoklad k pokračování oprav havarijního stavu svislých rozvodů TUV a k pokrytí základních provozních potřeb organizace z pohledu průběžných oprav a údržby.

Ukazatel soběstačnosti:

Absolutní výše ukazatele soběstačnosti „Podíl tržeb za vlastní výkony na celkových nákladech v %, snížený o zaúčtované odpisy“ je přímo závislý na přijatých transferech (příspěvek zřizovatele a dotace dle zákona č.108/2006 Sb., § 101 a § 105) a výnosech PnP. Výši ukazatele soběstačnosti plánuje organizace ve výši 50,6 %, což na úrovni skutečností roku 2022.

Závěr:

Pro rok 2023 organizace sestavila vyrovnaný rozpočet.

V Brně 10.2.2023

Domov pro seniory Kociánka
příspěvková organizace
612 00 Brno - Kociánka 1/3
IČO: 70887284



Ing. Naděžda Křemečková
ředitelka

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Príspevková organizace: Domov pro seniory Věstonická, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	249 618	246 000	257 500	257 504	257 200	104,6	99,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	106 195	120 200	131 600	131 594	134 200	111,6	102,0
<i>z toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	142 608	123 567	123 125	123 125	122 293	99,0	99,3
<i>z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	59 200	55 800	59 134	59 134	58 302	104,5	98,6
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	17 312						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	66 096	67 767	63 991	63 991	63 991	94,4	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	815	2 233	2 776	2 785	707	31,7	25,4
Náklady celkem	249 610	246 000	257 500	257 495	257 200	104,6	99,9
Spotřeba materiálu	21 727	22 300	23 000	22 972	23 000	103,1	100,1
Spotřeba energie	8 666	14 300	11 600	11 607	20 200	141,3	174,0
Služby	20 833	16 500	30 000	29 931	18 000	109,1	60,1
<i>z toho: Opravy a udržování</i>	17 829	13 500	26 600	26 544	14 400	106,7	54,2
Mzdové náklady	137 634	133 400	134 900	134 917	137 700	103,2	102,1
<i>z toho: Náklady na platy</i>	136 500	132 300	133 000	133 000	136 000	102,8	102,3
Sociální pojištění a sociální náklady	49 930	48 900	48 700	48 738	49 800	101,8	102,2
Odpisy dlouhodobého majetku	5 154	5 800	5 620	5 589	5 800	100,0	103,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	5 666	4 800	3 680	3 740	2 700	56,3	72,2
Výsledek hospodaření po zdanění	8		0	9			
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	8		0	9			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	42,5	48,9	51,1	51,1	52,2	106,8	102,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	42,5	48,9	51,1	51,1	52,2	106,8	102,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	43,4	50,0	52,2	52,2	53,4	106,7	102,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	274,0	271,0	273,0	274,5	273,0	100,7	99,5
Průměrný plat (v Kč)	41 515	40 683	40 598	40 376	41 514	102,0	102,8

V Brně dne: 8. 2. 2023

Zpracoval(a): Ing. J. Vaňáček

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Ing. Rudolf
Nytl

Digitálně podepsal Ing. Rudolf Nytl
Datum: 2023.02.15 11:39:08 +01'00'



Domov pro seniory
Věstonická

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

Magistrát města Brna
ODBOR SOCIÁLNÍ PÉČE
KOLIŠTĚ 19
601 67 BRNO

Č.j.:

Vyřizuje: Vaňáček

Telefon: 544 121 514

Datum: 18. 02. 2023

Komentář k návrhu rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Výnosy celkem:

257 200 tis. Kč

- Výnosy z vlastních výkonů:

- Navýšení oproti minulému období o 2 606 tis. Kč, především z důvodu navýšení úhrad klientů za pobyt a stravu od března a podruhé od září 2022.

- Výnosy z transferů.

- zřizovatel: plán dle návrhu zřizovatele pro rok 2023
- OSV KrÚ JMK: dotace na provoz v roce 2023 dle §105 a §101a zákona 108/2006 Sb. O sociálních službách. plánován ve výši získaných finančních prostředků v roce 2022. Prostředky žádány na posílení platů zaměstnanců.

- Ostatní výnosy:

- snížení oproti očekávané skutečnosti minulému roku o 2 078 tis. Kč, jelikož organizace pro rok 2023 v této fázi tvorby rozpočtu neplánuje aktivaci finančních fondů (rezervní fond a fond investic) na posílení příjmů k dodržení vyrovnaného rozpočtu.

Náklady celkem:

257 200 tis. Kč

-**Materiál:** V roce 2023 základní plán nákupů ve výši skutečnosti minulého roku.

-**Energie:** Navýšení o cca 8 600 tis. Kč. Další očekávané výrazné navýšení nákladů cen energií v roce 2023.

-**Služby (vč. oprav a udržování):** objem prostředků na opravy a ostatní služby plánován pouze ve výši běžných „udržovacích“ nákladů.

-**Objem osobních nákladů** včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů počítá především s navýšením limitu na platy o 3 000 tis. Kč + odvody pojistného k posílení prostředků na zákonné platové postupy a částečně také na odměny zaměstnanců.

-**Ostatní náklady:** Především nákupy DDHM snížení plánu nákupů oproti minulému období o cca -1000 tis Kč.

-**Odpisy:** Dle odhadu plánu odpisů a nově plánovaných investičních nákupů.

Finanční fondy organizace budou v roce 2023 plně kryty finančními prostředky organizace.

Investiční transfer na nestavební investice od zřizovatele není v roce 2023 plánován.

Zpracoval: Ing. J. Vaňáček - ekonom

Schválil: Ing. Rudolf Nytl - ředitel

Ing. Rudolf
Nytl

Digitálně podepsal
Ing. Rudolf Nytl
Datum: 2023.02.15
11:40:03 +01'00'

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Foltýnova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	150 104	136 288	143 696	143 904	145 000	106,4	100,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	55 755	58 392	71 668	71 877	73 188	125,3	101,8
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	93 743	77 396	71 888	71 888	71 690	92,6	99,7
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	38 700	39 400	40 801	40 801	40 603	103,1	99,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	15 713						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	38 886	37 552	30 643	30 643	30 643	81,6	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	444	444	444	444	444	100,0	100,0
Ostatní výnosy	606	500	140	139	122	24,4	87,6
Náklady celkem	150 094	136 288	143 696	143 699	145 000	106,4	100,9
Spotřeba materiálu	19 861	12 000	14 125	14 123	12 300	102,5	87,1
Spotřeba energie	5 732	8 450	7 425	7 425	11 000	130,2	148,1
Služby	4 280	4 000	5 930	5 932	4 800	120,0	80,9
= toho: Opravy a udržování	2 711	2 000	3 835	3 834	2 500	125,0	65,2
Mzdové náklady	85 015	80 040	81 129	81 129	83 000	103,7	102,3
= toho: Náklady na platy	82 148	78 732	80 380	80 380	80 700	102,5	100,4
Sociální pojištění a sociální náklady	30 575	28 344	29 520	29 521	29 500	104,1	99,9
Odpisy dlouhodobého majetku	2 132	1 954	1 954	1 878	2 000	102,4	106,5
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 499	1 500	3 613	3 690	2 400	160,0	65,0
Výsledek hospodaření po zdanění	11			205			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	11			205			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	37,1	42,8	49,9	50,0	50,5	117,8	100,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	37,1	42,8	49,9	50,0	50,5	117,8	100,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	37,7	43,5	50,6	50,7	51,2	117,7	101,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	491						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	166,8	162,0	164,6	166,7	162,0	100,0	97,2
Průměrný plat (v Kč)	41 034	40 500	40 707	40 172	41 512	102,5	103,3

V Brně dne: 8.2. 2023

Zpracoval(a): Ing. Soňa Franzová

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Ing. Jana
Bohuňovská

Digitálně podepsal
Ing. Jana Bohuňovská
Datum: 2023.02.23
14:52:13 +01'00'

Komentář k návrhu rozpočtu příspěvkové organizace DS Foltýnova na rok 2023

A) Výnosy celkem 145 000 tis. Kč (navýšení o 6,4% oproti SR 2022, navýšení o 0,8% oproti skutečnosti roku 2022), z toho:

- výnosy za vlastní výkony ve výši **73 188 tis. Kč** (výnosy z plateb za ubytování klientů a stravu a PnP + výnosy od zdravotních pojišťoven v závislosti na využití kapacity domova), 101,8% oproti skutečnosti 2022
- výnosy z transferů ve výši **71 690 tis. Kč**, z toho:
 - výnosy z transferů od zřizovatele **40 603 tis. Kč**, tj .99,5% skutečnosti 2022
 - výnosy z transferů od jiných ÚSC (§ 101 a § 105) ve výši **30 643 tis. Kč**, tj.100% skutečnosti 2022
- transferový podíl z odpisů **444 tis. Kč** , 100% skutečnosti 2022
- ostatní výnosy ve výši **122 tis. Kč** (výnosy z pronájmu za kadeřnictví, pedikúra aj.)

B) Náklady celkem 145 000 tis. Kč, (navýšení o 6,4% oproti SR 2022,navýšení o 0,9% oproti skutečnosti roku 2022) z toho:

- spotřebovaný materiál v celkové výši **12 300 tis. Kč** – náklady plánujeme zejména na nákup jednorázových ochranných pomůcek a dezinfekce, kancel. a čistící prostředky, zdravotnický materiál jednorázový, prací prostředky, spotřeba potravin atd., navýšení oproti SR 2022 o 2,5%, 87,1% skutečnosti roku 2022, organizace přijala úsporná opatření, s ohledem na ústup Covidu 19 je počítáno s poklesem jednoráz.ochr. pomůcek a zdr.materiálu a dezinfekce
- spotřeba energie ve výši **11 000 tis. Kč** dle předpokládané spotřeby a současně zohledňující růst cen energií v roce 2023 (el.energie, plyn, teplo) a rovněž úsporná opatření organizace, je to 148,1% skutečnosti roku 2022
- služby ve výši **4 800 tis. Kč**, z toho náklady na opravy a udržování ve výši 2 500 tis. Kč – především na údržbu budovy i pokojů včetně jejich vybavení v zájmu udržení důstojného prostředí pro klienty, celkové navýšení služeb o 25 % oproti SR 2022, 80,9% skutečnosti roku 2022, v případě oprav 65,2%, organizace přijme pro rok 2023 úsporná opatření
- mzdové náklady ve výši **83 000 tis. Kč**, z toho platy ve výši 80 700 tis. Kč, OON ve výši 2 300 tis. Kč, předpokládáme zvýšené náklady o 3,7 % (mzd.náklady) oproti SR 2022 a 2,5% (náklady na platy) oproti SR 2022, o 2,3% skutečnosti roku 2022 mzd.nákladů a o 0,4% skutečnosti roku 2022 nákladů na platy, organizace počítá s mírným navýšením mezd (inflace, zvýšení tarifů)
- sociální pojištění a sociální náklady ve výši **29 500 tis. Kč** - z toho zákonné sociální odvody cca 28 800 tis. Kč, OOPP 350 tis. Kč, vzdělávání 300 tis. Kč, vstupní a preventivní prohlídky 50 tis. Kč., zvýšení rovněž o 4,1% oproti rozpočtu 2022, 99,9% skutečnosti roku 2022
- odpisy ve výši **2 000 tis. Kč** dle odpisového plánu pro rok 2023
- ostatní náklady ve výši **2 400 tis. Kč** (DDHM, technické zhodnocení DHM do 40 tis. Kč, pojištění majetku vč.vozidel), plán je na 160 % schvál.rozpočtu 2022 ale na 65% skutečnosti roku 2022, organizace přijme úsporná opatření zejména v případě pořizování DDHM).
- plán počtu zaměstnanců na celý rok 2023: 162 (stejný počet jak SR 2022), skutečnost roku 2022 je 166,7 , důvodem bylo zajištění personálu s ohledem na vysokou nemocnost (příjem zaměstnanců za dlouhodobě nemocné)

Organizace si stanovila rozpočet na rok 2023 jako vyrovnaný.

V Brně dne : 20.2. 2023

Ing. Jana
Bohuňovská

Digitálně podepsal Ing.
Jana Bohuňovská
Datum: 2023.02.23
14:53:06 +01'00'

Schválila: Ing. Jana Bohuňovská, ředitelka DS

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Koniklecová

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	44 343	42 315	44 219	44 383	46 444	109,8	104,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	17 472	19 986	21 396	21 561	22 216	111,2	103,0
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	26 722	22 329	22 738	22 738	23 698	106,1	104,2
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	10 300	11 800	11 230	11 230	12 190	103,3	108,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 240						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 136	10 484	11 463	11 463	11 463	109,3	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	45	45	45	45	45	100,0	99,9
Ostatní výnosy	150		85	84	530		632,1
Náklady celkem	44 289	42 315	44 219	44 168	46 444	109,8	105,2
Spotřeba materiálu	931	732	715	710	723	98,8	101,8
Spotřeba energie	1 457	2 450	1 928	1 925	3 500	142,9	181,8
Služby	5 676	5 527	7 235	7 214	6 775	122,6	93,9
= toho: Opravy a udržování	1 151	1 000	1 737	1 737	600	60,0	34,5
Mzdové náklady	24 963	23 403	24 011	24 009	25 020	106,9	104,2
= toho: Náklady na platy	23 997	22 539	22 850	22 850	23 956	106,3	104,8
Sociální pojištění a sociální náklady	9 789	9 077	8 918	8 904	9 368	103,2	105,2
Odpisy dlouhodobého majetku	654	662	676	676	696	105,1	103,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	820	464	736	731	362	78,0	49,5
Výsledek hospodaření po zdanění	54			215			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	54			215			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	39,4	47,2	48,4	48,8	47,8	101,3	98,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	39,4	47,2	48,4	48,8	47,8	101,3	98,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	40,0	48,0	49,1	49,6	48,6	101,2	98,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	180				3 000		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	51,9	48,8	48,8	49,0	49,9	102,3	101,8
Průměrný plat (v Kč)	38 501	38 489	39 020	38 845	40 007	103,9	103,0

V Brně dne: 8. 2. 2023

Zpracoval(a): Ing. Iva Záhorová

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Ing. Iva Záhorová
Záhorová

Digitálně podepsal
Ing. Iva Záhorová
Datum: 2023.02.08
09:04:10 +01'00'



Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Koniklecová, p. o. na rok 2023

Výnosy

- ***Tržby za vlastní výkony (ubytování, strava, příspěvek na péči, úhrady od ZP)***
Schválený rozpočet na rok 2023 ve výši **22 216 tis. Kč** je o 655 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2022. Od 1. 1. 2023 zákonné navýšení úhrady za pobyt a stravu.
 - *Ubytování* – tržby závisí na využití kapacity zařízení, schopnosti uživatelů hradit celou částku (dle zákona č. 108/2006 Sb. musí uživateli zůstat 15% z příjmů).
 - *Strava* – zařízení nemá vlastní kuchyň, strava je dovážena z DS Mikuláškovo náměstí. Výnosy jsou o 300 tis. Kč nižší než náklady (odůvodnění – dorovnání nákladů DS Min).
 - *Příspěvek na péči* – nelze přesně odhadnout. Vliv na výši výnosů má jednak skladba stávajících uživatelů a jejich zhoršující se zdravotní stav, výše příspěvku nově přijatých uživatelů (upřednostňován žadatel s vyšším příspěvkem) a rychlost vyřízení žádosti o přiznání nebo navýšení PnP.
 - *Úhrady od ZP* – nelze přesně odhadnout
- ***Transfer od zřizovatele (příspěvek zřizovatele)*** - schválený ve výši **12 190 tis. Kč** je vyšší o 960 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2022.
- ***Transferový podíl k přijatým dotacím – 45 tis. Kč***
- ***Finanční podpora z rozpočtu JMK (§ 101a §105 zákona č. 108/2006 Sb.)*** - v rozpočtu na rok 2023 počítáme s částkou ve výši **11 463 tis. Kč**. Požadovaná částka je na pokrytí části mzdových nákladů pro pracovníky v přímé péči a úhradu části nákladů na energie.
- ***Ostatní výnosy*** – zapojení investičního fondu na opravy ve výši **530 tis. Kč**

Náklady

- ***Spotřeba materiálu*** - plánované náklady na rok 2023 jsou oproti skutečnosti roku 2022 o 13 tis. Kč vyšší.
- ***Spotřeba energie*** - plánované náklady na rok 2023 jsou oproti skutečnosti roku 2022 vyšší o 1575 tis. Kč z důvodu nárůstu cen a odhadu předpokládané průměrné spotřeby.
- ***Služby bez oprav a údržby*** – plánované náklady na rok 2023 (6 175 tis. Kč) jsou oproti skutečnosti roku 2022 (5 477 tis. Kč) o 698 tis. Kč vyšší - nárůst cen, dorovnání nákladů na stravu DS Min.
- ***Opravy a údržba*** – náklady na opravy a údržbu v roce 2023 zahrnují náklady pouze na běžnou a pravidelnou údržbu (malování, instalatérské práce, drobné opravy atd.).
- ***Mzdové náklady*** – plánovaný přepočtený evidenční počet zaměstnanců pro rok 2022 byl 48,8. Na rok 2023 byl navýšen o 1 úvazek (zavedení nepřetržitého provozu SZP v druhém polovině roku 2023) na 49,8. Náklady na platy v roce 2023 jsou oproti skutečnosti roku 2022 o 1 106 tis. Kč vyšší. Nárůst odpovídá navýšení platů od 1.9.2022, platovým postupům a navýšení zaměstnanců v roce 2023.
- ***Sociální pojištění, sociální náklady*** – výše je adekvátní mzdovým nákladům (% podíl), navýšeným nákladům na účtu 527.
- ***Ostatní náklady*** - plánované náklady na rok 2023 jsou o 369 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2022 (rozdíl v pořízení majetku).

V Brně dne 8. 2. 2023

Zpracovala: Ing. Iva Záhorová

Ing. Iva Záhorová
Záhorová

Digitálně podepsal
Ing. Iva Záhorová
Datum: 2023.02.08
09:03:08 +01'00'

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Okružní

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	46 499	41 901	43 989	44 281	47 004	112,2	106,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	16 951	18 000	20 879	21 171	22 100	122,8	104,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	29 475	23 851	23 046	23 046	24 424	102,4	106,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	13 100	12 200	11 522	11 522	12 900	105,7	112,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	2 844						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 524	11 644	11 517	11 517	11 517	98,9	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	7	7	7	7	7	100,0	100,0
Ostatní výnosy	73	50	64	64	480	960,0	750,0
Náklady celkem	46 490	41 901	43 989	44 015	47 004	112,2	106,8
Spotřeba materiálu	2 788	2 390	3 400	3 400	3 300	138,1	97,1
Spotřeba energie	2 116	2 554	2 867	2 867	4 659	182,4	162,5
Služby	6 181	3 848	4 167	4 167	2 790	72,5	67,0
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	4 685	1 500	2 458	2 458	800	53,3	32,5
Mzdové náklady	23 728	23 200	23 339	23 339	25 500	109,9	109,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	22 984	22 700	22 839	22 560	24 935	109,8	110,5
Sociální pojištění a sociální náklady	9 201	8 350	8 427	8 427	9 250	110,8	109,8
Odpisy dlouhodobého majetku	1 105	1 196	1 132	1 156	1 135	94,9	98,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 372	363	658	659	370	101,9	56,1
Výsledek hospodaření po zdanění	9			266			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	9			266			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	36,5	43,0	47,5	48,1	47,0	109,4	97,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	36,5	43,0	47,5	48,1	47,0	109,4	97,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	37,3	44,2	48,7	49,4	48,2	109,0	97,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	679						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	49,3	49,5	49,5	50,5	51,5	104,0	102,0
Průměrný plat (v Kč)	38 890	38 215	38 449	37 228	40 348	105,6	108,4

V Brně dne: 13.2. 2023

Zpracoval(a): Mgr.Barbora DVOŘÁKOVÁ

Mgr. Barbora
Dvořáková

Digitálně podepsal Mgr. Barbora
Dvořáková
Datum: 2023.02.24 09:05:09 +01'00'

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.





Komentář k návrhu rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Okružní na rok 2023

Návrh rozpočtu je sestaven na základě příspěvku zřizovatele ve výši 12 900 tis. Kč. Z předpokladu přiznání finanční podpory ve výši přiznané dotace v předcházejícím období 11516,8 tis. Kč.

➤ **Tržby za vlastní výkony**

Předpokládáme navýšení tržeb na 22100 tis. Kč při plné obložnosti.

➤ **Ostatní výnosy**

Předpokládáme čerpání ostatních výnosů a na občerstvení při kulturních akcích, zapojení fondu investic 400 tis. Kč na opravy, celkem ve výši 80 tis. Kč. Výnosy z transferových podílů činí 7,2 tis. Kč.

Náklady

➤ **Spotřeba materiálu** – ovlivňuje především předpokládané navýšení cen potravin, čisticích prostředků, ostatního materiálu o inflaci 1,5 %. Celkem 3 300 tis. Kč.

➤ **Energie** – předpokládáme celkové navýšení energií o 55 % na 4 659 tis. Kč.

➤ **Služby** – plánujeme snížení za revize a bez praní prádla o 22 %, celkem 2 790 tis. Kč.

Opravy – nezbytné opravy bytů při výměně uživatel a běžná údržba. Pouze opravy havárií celkem za 800 tis. Kč.

➤ **Mzdové náklady**

Dojde k navýšení zdravotnických pracovníků s postupným nástupem během roku o 3 SZP z toho 0,75 nutriční terapeut. Celkový počet pracovníků 51,5. Náklady na platy 24 935 tis. Kč. Mzdové náklady celkem vč. OON 25 500 tis. Kč.

Soc. pojištění a náklady vč. OOP ve výši celkem 9 250 tis. Kč.

➤ Výše **Odpisů** bude v souladu s odpisovým plánem pro rok 2023 ve výši 1 220 492 Kč.

➤ **Ostatní náklady** položka obsahuje nákup DDHM – nezbytné zařizovací předměty a pojištění majetku, odpovědnosti a vozidel apod ve výši 370 tis. Kč.

V Brně dne 13. 2. 2023

Mgr. Barbora Dvořáková
ředitelka

Mgr. Barbora Dvořáková
Digitálně podepsal Mgr.
Barbora Dvořáková
Datum: 2023.02.24
0059.30 +0100'

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 2023

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Podpěrova

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	44 693	41 971	46 143	46 226	46 321	110,4	100,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	18 058	18 611	23 034	23 087	22 322	119,9	96,7
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	26 466	23 270	22 211	22 211	23 267	100,0	104,8
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	9 964	11 264	10 713	10 713	11 771	104,5	109,9
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 253						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 233	11 958	11 450	11 450	11 450	95,8	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	16	48	48	47	46	95,8	97,0
Ostatní výnosy	168	90	898	929	732	813,3	78,8
Náklady celkem	44 471	41 971	46 143	45 996	46 321	110,4	100,7
Spotřeba materiálu	3 760	3 600	3 600	3 608	3 780	105,0	104,8
Spotřeba energie	1 223	2 450	2 170	2 140	3 486	142,3	162,9
Služby	3 431	2 626	5 626	5 452	2 967	113,0	54,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 212	1 322	4 322	4 277	1 633	123,5	38,2
Mzdové náklady	25 204	23 057	24 246	24 234	25 376	110,1	104,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	24 295	22 888	23 357	23 359	24 676	107,8	105,6
Sociální pojištění a sociální náklady	9 033	8 504	8 634	8 681	8 957	105,3	103,2
Odpisy dlouhodobého majetku	1 128	1 324	1 327	1 341	1 355	102,3	101,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	692	410	540	541	400	97,6	74,0
Výsledek hospodaření po zdanění	222			230			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	222			230			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	40,6	44,3	49,9	50,2	48,2	108,7	96,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	40,6	44,3	49,9	50,2	48,2	108,7	96,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	41,7	45,8	51,4	51,7	49,6	108,4	96,0
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	50,1	49,5	49,5	49,6	51,0	103,0	102,8
Průměrný plat (v Kč)	40 405	38 532	39 322	39 246	40 320	104,6	102,7

V Brně dne: 8. 2. 2023

Zpracoval(a): Vlasta Hrabcová

Vlasta
Hrabcová

Digitálně podepsal Vlasta
Hrabcová
Datum: 2023.02.08 17:22
+01'00'

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Podpěrova na rok 2023

Komentář zdůvodňuje výraznější odchylky proti skutečnosti roku 2022.

Výnosy v roce 2023

Výnosy v roce 2023 činí 46 321 tis. Kč.

Vlastní výnosy činí 22 322 tis. Kč a vycházejí z dosažení 95,8 % obloženosti a zvýšené úhrady za ubytování a stravu od 1. 1. 2023 v souladu s novelou vyhlášky č. 505/2006 Sb., v aktuálním znění. Proti skutečnosti roku 2022 jsou vlastní výnosy nižší o 765 tis. Kč, v roce 2022 bylo dosaženo vysoké obloženosti 99,12 %.

Příspěvek zřizovatele schválený Zastupitelstvem města Brna na zasedání Z9/03 dne 13. 12. 2022 ve výši 11 771 tis. Kč, je o 1 058 tis. Kč vyšší proti skutečnosti roku 2022 a o 507 tis. Kč vyšší proti schválenému rozpočtu na rok 2022 a zohledňuje růst nákladů všech komodit a služeb.

Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů ve výši 11 450 tis. Kč odpovídají skutečnosti roku 2022 a zahrnují

- finanční podporu JMK dle § 101a zákona č. 108/2006 Sb., ve výši 10 715,8 tis. Kč
- finanční podporu JMK podle § 105 zákona č. 108/2006 Sb. ve výši 734,5 tis. Kč

Položka výnosy z transferů – transferový podíl

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

Náklady v roce 2023

Náklady na energie

jsou vyšší o 1 346 tis. Kč proti skutečnosti roku 2022 v důsledku nárůstu tržní ceny elektřiny, plynu a vody, která bude pokračovat i v roce 2023 a to i přes realizovaná úsporná opatření v provozu domova pro seniory.

Náklady na opravy a udržování

Rozpočtovaná částka na opravy je proti skutečnosti roku 2022 nižší o 2 644 tis. Kč. Důvodem jsou úsporná opatření a snahy o dosažení vyrovnaného rozpočtu. Řešeny budou toliko případné havarijní situace vyvolané stárnutím budovy, rozvodů vody a odpadů a běžné opravy a revize vyplývající s příslušných zákonných norem.

Náklady na platy a zákonné odvody

Náklady na platy zohledňují růst platových tarifů zaměstnanců v přímé péči a zdravotnických pracovníků v souvislosti s inflačními vlivy a posun zaměstnanců ve stupních dle odpracovaných let. Proti skutečnosti roku 2022 jsou vyšší o 2 663 tis. Kč a promítají i nárůst průměrného přepočteného počtu zaměstnanců o 1,4 což odpovídá navýšení pracovníků přímé a nepřímé péči v Pověření k poskytování služby obecného hospodářského zájmu a skladbě klientů, kterým je poskytována sociální služba.

Pokrytí nákladů na platy a zákonné zdravotní a sociální pojištění bylo zčásti uplatněno v žádosti o finanční podporu poskytování sociálních služeb na rok 2023 podle §§ 105 a 101a zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách v aktuálním znění.

V Brně dne 8. února 2023

Domov pro seniory Podpěrova,
příspěvková organizace

Vlasta
Hrabcová

Digitálně podepsal Vlasta
Hrabcová
Datum: 2023.02.08 17:40:22
+01'00'

JUDr. Vlasta Hrabcová
ředitelka

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Vychodilova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	95 245	86 658	97 359	97 562	94 608	109,2	97,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	37 340	41 500	49 383	49 586	46 500	112,0	93,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	57 664	45 158	47 386	47 386	48 108	106,5	101,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	26 600	26 000	26 497	26 497	27 583	106,1	104,1
Výnosy z transferů od městských částí	20		20	20			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	6 902						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	24 122	19 158	20 775	20 775	20 435	106,7	98,4
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	21		94	94	90		95,7
Ostatní výnosy	240		590	590			
Náklady celkem	95 104	86 658	97 359	97 359	94 608	109,2	97,2
Spotřeba materiálu	7 676	7 150	9 036	9 036	8 580	120,0	95,0
Spotřeba energie	4 272	5 200	5 760	5 768	9 217	177,3	159,8
Služby	6 836	5 665	9 703	9 703	4 355	76,9	44,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 808	2 500	6 583	6 583	1 000	40,0	15,2
Mzdové náklady	52 321	48 055	49 871	49 871	51 198	106,5	102,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	49 575	45 555	47 233	47 233	48 598	106,7	102,9
Sociální pojištění a sociální náklady	19 283	17 110	18 129	18 129	17 985	105,1	99,2
Odpisy dlouhodobého majetku	2 635	2 978	2 978	2 970	2 773	93,1	93,4
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 080	500	1 882	1 882	500	100,0	26,6
Výsledek hospodaření po zdanění	140			203			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	140			203			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	39,3	47,9	50,7	50,9	49,2	102,6	96,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	39,3	47,9	50,7	50,9	49,2	102,6	96,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučtovávaných odpisů) v %	40,4	49,6	52,3	52,5	50,6	102,1	96,4
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		1 500	1 500	1 500	500	33,3	33,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	101,8	98,1	98,1	100,9	99,1	101,0	98,2
Průměrný plat (v Kč)	40 574	38 698	40 123	39 017	40 866	105,6	104,7

V Brně dne: 17.2.2023

Zpracoval(a): Radmila Tomková

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.



Mgr.et Bc.
Marie
Lemanová

Digitálně podepsal
Mgr.et Bc. Marie
Lemanová
Datum: 2023.02.23
13:48:23 +01'00'

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Vychodilova na rok 2023

Rozpočet na rok 2023 je sestaven jako vyrovnaný. Transfer od zřizovatele je schválen ve výši 27 583 tis. Kč, což je navýšení o 1 086 tis. Kč proti skutečnosti roku 2022.

V oblasti výnosů z vlastní činnosti je do rozpočtu organizace zahrnuta částka vycházející z odhadované skutečnosti roku 2022 bez avizovaného navýšení úhradové vyhlášky (40,5 mil. Kč). Úhrady zdravotních pojišťoven – lze očekávat udržení úrovně roku 2022 (6 mil Kč). Státní dotace podle §101a zák. 108/2006 sb. pro službu domov pro seniory je na rok 2023 odhadována ve výši 19 000 tis. Kč. Tato částka může být krácena podle možností poskytovatele dotace. Na rok 2023 organizace také požádala o dotaci Jihomoravského kraje podle §105 zák. 108/2006 sb. Odhadovaná výše dotace činí 1 435 tis. Kč.

V oblasti nákladů jsou naplánovány výdaje odpovídající úrovni inflace 8 % a nárůstu cen energií. Výdaje odpovídají kapacitě domova a stoupajícím nárokům na poskytovanou péči vzhledem ke snižující se soběstačnosti obyvatel a zhoršování jejich zdravotního stavu. Náklady na opravy jsou plánovány na snížené úrovni vzhledem k možnostem rozpočtu. Plánovány jsou pouze nutné opravy vnitřních prostor obou budov a druhá etapa opravy topení v budově Vychodilova. Náklady na platy jsou proti roku 2022 navýšeny o plat 1 pracovníka v přímé péči pro DS Vychodilova. Náklady na platy jsou navýšeny o 1,5 % vzhledem k očekávaným úpravám platů a platovým postupům zaměstnanců. Odpovídajícím způsobem jsou navýšeny i povinné odvody. Obdobně jako v předchozím roce zůstávají zvýšené odpisy v důsledku odepisování nově pořízeného investičního majetku a zhodnocení budov (zateplení budovy Vychodilova), i když celková částka se snížila díky ukončení odepisování některého vybavení.

Personální oblast – v rozpočtu je ve srovnání s rokem 2022 navýšen počet zaměstnanců o 1 zaměstnanec v přímé péči pro budovu Vychodilova, což vyžadují zvýšené nároky na poskytování péče a odpovídá to počtu úvazků v základní síti soc. služeb JmK.

V Brně 17.2.2023

Mgr.et Bc.
Marie
Lemanová

Digitálně podepsal
Mgr.et Bc. Marie
Lemanová
Datum: 2023.02.17
10:50:16 +01'00'

Mgr. et Bc. Marie Lemanová
Ředitelka DS Vychodilova

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	92 446	95 781	92 452	92 441	97 976	102,3	106,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	45 266	48 525	56 450	56 436	56 475	116,4	100,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	46 837	47 101	35 817	35 817	41 411	87,9	115,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	16 000	21 000	16 447	16 447	22 041	105,0	134,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 806						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	25 031	26 101	19 370	19 370	19 370	74,2	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	344	155	185	189	90	58,1	47,7
Náklady celkem	92 181	95 781	92 452	92 194	97 976	102,3	106,3
Spotřeba materiálu	12 435	12 799	13 379	13 779	14 569	113,8	105,7
Spotřeba energie	2 817	5 940	4 840	4 834	6 850	115,3	141,7
Služby	5 117	7 195	5 014	4 766	5 785	80,4	121,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 000	3 345	1 728	1 714	1 850	55,3	107,9
Mzdové náklady	47 905	47 376	47 739	47 683	49 290	104,0	103,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	45 188	44 976	45 226	45 223	46 490	103,4	102,8
Sociální pojištění a sociální náklady	18 132	17 247	17 231	16 941	17 399	100,9	102,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 366	2 490	2 480	2 454	2 480	99,6	101,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 410	2 734	1 769	1 736	1 603	58,6	92,4
Výsledek hospodaření po zdanění	265			247			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	265			247			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	49,1	50,7	61,1	61,2	57,6	113,8	94,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	49,1	50,7	61,1	61,2	57,6	113,8	94,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	50,4	52,0	62,7	62,9	59,1	113,7	94,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		1 400	1 400	1 400			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	94,1	94,0	94,0	95,6	94,0	100,0	98,3
Průměrný plat (v Kč)	40 018	39 872	40 094	39 417	41 215	103,4	104,6

V Brně dne: 7. února 2023

Zpracoval(a): Ing. Eva Andršová

Schválil(a): Mgr. Marek Matej, MBA

**Marek
Matej**

Digitálně podepsal
Marek Matej
Datum: 2023.02.23
14:19:17 +01'00'

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Mikuláškovu nám., p.o. na rok 2023

Výnosy z vlastních výkonů:

Úhrady za ubytování klientů vychází ze skutečnosti roku 2022, návrh nezohledňuje navýšení úhrad vzhledem k pozdějšímu schválení změn v úhradové vyhlášce. Plánovaný úhrn příspěvků na péči na rok 2023 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 2022.

Naše zařízení pere a vaří pro další domovy pro seniory zřizované statutárním městem Brnem. Tyto externí služby ovlivňují celkové náklady i výnosy našeho zařízení (rostou sice vlastní tržby, ale na druhé straně i náklady - spotřeba potravin, pracích prostředků, energií a mzdových prostředků).

Příspěvek zřizovatele na rok 2023 byl přidělen v celkové částce 22 041 tis. Kč. Pro rok 2023 nemáme přidělený investiční transfer.

Spotřeba materiálu, energie, služeb, oprav a údržby:

Plánovaná výše nákladů na spotřebu materiálu vychází ze skutečnosti roku 2022, se zohledněním růstu cen. Největší položkou jsou zde potraviny, které tvoří přibližně 87% celkových nákladů na materiál.

Náklady na energie byly navýšeny vzhledem k růstu cen energií.

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

Co se týče plánování oprav na rok 2023, tak musíme počítat zejména s finančními prostředky na opravy a údržbu budovy, které nám v posledních letech výrazně ovlivňují a zatěžují rozpočet naší organizace.

Mzdové náklady:

Náklady na platy zaměstnanců pro rok 2023 vycházejí ze střednědobého plánu a zahrnují očekávané postupy v platových stupních. Sociální náklady nám v posledních letech výrazně navyšují náklady na ochranné pracovní pomůcky. Mzdové náklady navyšují také DPP a DPČ, které nám převážně pomáhají vykrytí výpadky za pracovní neschopnosti a OČR.

Odpisy:

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

Ostatní náklady:

Ostatní náklady zahrnují především náklady na pojištění, daně a poplatky a nákup drobného dlouhodobého majetku. Předpokládáme obnovu některého stávajícího vybavení domova a nákup drobného hmotného majetku především výměnou za nefunkční nebo poškozený majetek.

Závěr:

Vyrovnaný návrh rozpočtu naší organizace na rok 2023 je sestaven korektně a zohledňuje platnou legislativu.

V Brně dne: 7. 2. 2023

Marek
Matej

Digitálně podepsal
Marek Matej
Datum: 2023.02.23
14:17:42 +01'00'

Mgr. Marek Matej, MBA
ředitel Domova pro seniory Mikuláškovu nám., p.o.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Holásecká

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	68 340	67 045	69 030	69 206	70 673	105,4	102,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	28 112	31 018	40 590	40 766	36 081	116,3	88,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	39 903	35 590	27 349	27 349	34 155	96,0	124,9
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	18 079	17 979	12 007	12 007	18 813	104,6	156,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 031						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	16 794	17 611	15 297	15 297	15 297	86,9	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím			45	45	45		100,0
Ostatní výnosy	324	437	1 091	1 091	437	100,0	40,1
Náklady celkem	68 056	67 045	69 030	68 957	70 673	105,4	102,5
Spotřeba materiálu	5 647	5 053	6 060	6 060	5 450	107,9	89,9
Spotřeba energie	1 969	3 856	2 631	2 631	4 270	110,7	162,3
Služby	3 407	2 925	2 943	2 943	3 049	104,2	103,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 472	1 010	1 240	1 240	1 095	108,4	88,3
Mzdové náklady	39 693	38 240	39 840	39 836	40 272	105,3	101,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	37 448	37 600	37 600	37 596	38 728	103,0	103,0
Sociální pojištění a sociální náklady	14 556	14 022	14 035	14 035	14 558	103,8	103,7
Odpisy dlouhodobého majetku	2 168	2 520	2 520	2 451	2 610	103,6	106,5
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	615	429	1 001	1 001	464	108,2	46,4
Výsledek hospodaření po zdanění	285			249			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	285			249			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	41,3	46,3	58,8	59,1	51,1	110,4	86,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	41,3	46,3	58,8	59,1	51,1	110,4	86,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	42,7	48,1	61,0	61,3	53,0	110,3	86,5
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 052						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	1 046						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	76,5	78,8	78,8	78,2	78,8	100,0	100,7
Průměrný plat (v Kč)	40 793	39 788	39 788	40 043	40 982	103,0	102,3

V Brně dne: 24. února 2023

Zpracovala: Eva Havlová, DiS.

Schválil(a): Mgr. Miroslava Mužíková, MBA, ředitelka

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Mgr.
Miroslava
Mužíková

Digitálně podepsal
Mgr. Miroslava
Mužíková
Datum: 2023.02.24
08:33:11 +01'00'

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Holásecká na rok 2023

Rozpočet pro rok 2023 je plánován jako vyrovnaný.

Výnosy (dle R 2023)

Výnosy z vlastních výkonů

- předpoklad úhrad za pobyt a stravu a PnP zhruba ve stejné výši jako roku předcházejícího,
- úhrady zdravotních pojišťoven za poskytování ošetrovatelské péče budou přímo odvislé na provedených výkonech dle potřeb a stavu klientů DS,
- výnosy za prodej přebytků elektrické energie z fotovoltaického systému DS, který již nejsme schopni upotřebit k pokrytí vlastních potřeb (výše odvislá na výši vlastní spotřeby elektrické energie a samotné její produkce dle intenzity slunečního svitu).

Výnosy z transferů

1. Zřizovatel – příspěvek na provozní výdaje je očekáván ve výši 18 813 tis. Kč,
2. Finanční podpora od JMK dle § 101a – je očekávána ve schválené výši roku 2022, tj. 14 243 tis. Kč,
3. Finanční podpora od JMK dle § 105 – je očekávána ve schválené výši roku 2022, tj. 1 053 tis. Kč.

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

Náklady (dle R 2023)

Spotřeba materiálů: navýšení o 7,9 % oproti SR roku 2022, zohledněna očekávaná inflace.

Spotřeba energie: navýšení o 10,7 % oproti SR roku 2022, zahrnuto navýšení cen a zároveň nižší spotřeba elektrické energie vlivem využití fotovoltaického systému.

Plán oprav a udržování: navýšení o 8,4 % oproti SR roku 2022 pouze z důvodu očekávané inflace.

Plán služeb: navýšení o 4,2 % oproti SR roku 2022 z důvodu inflace, přehodnocení stávajících potřeb.

Náklady na platy: navýšení o 3 % oproti SR roku 2022.

Sociální pojištění a sociální náklady: navýšení o 3 % oproti SR roku 2022 v návaznosti navýšení nákladů na platy.

Odpisy: dle plánu odpisů dosud zařazeného majetku + předpoklad investic v roce 2023.

Ostatní náklady: navýšení o 8 % oproti plánu roku 2022, snížení u nákupu DDHM - maximální využití životnosti stávajícího majetku.

Plán pracovníků: nutnost udržet navýšený počet 78,75 zaměstnanců, má-li být zachována kvalita péče o klienty. Podíl uživatelů ve III. a IV. stupni – tj. těžké a úplné závislosti na celkovém počtu uživatelů se pohybuje v rozmezí 75 – 80 %.

Průměrný plat je plánován ve výši 40 982 Kč, navýšení o 2,9 % oproti SR roku 2022.

V Brně dne 15. února 2023

Zpracovala: Eva Havlová, DiS., ekonomka

Mgr.
Miroslava
Mužíková
Mužíková

Digitálně podepsal
Mgr. Miroslava
Mužíková
Datum: 2023.02.15
09:06:05 +01'00'

Schválila: Mgr. Miroslava Mužíková, MBA
ředitelka příspěvkové organizace

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

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

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	68 553	68 398	69 836	69 861	74 682	109,2	106,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	30 215	35 531	39 897	39 897	41 244	116,1	103,4
<i>z toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	37 633	32 255	29 078	29 099	33 438	103,7	114,9
<i>z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	14 300	16 800	13 130	13 130	17 490	104,1	133,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 907						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	18 417	15 455	15 948	15 948	15 948	103,2	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	9			21			
Ostatní výnosy	705	612	861	865			
Náklady celkem	68 292	68 398	69 836	69 596	74 682	109,2	107,3
Spotřeba materiálu	9 434	8 857	10 357	10 361	10 996	124,2	106,1
Spotřeba energie	1 672	2 597	2 347	2 350	3 500	134,8	148,9
Služby	2 549	3 973	3 794	3 744	4 319	108,7	115,4
<i>z toho: Opravy a udržování</i>	768	1 946	1 069	1 089	1 285	66,0	118,0
Mzdové náklady	37 665	36 057	36 310	36 101	38 650	107,2	107,1
<i>z toho: Náklady na platy</i>	36 475	35 440	35 693	34 853	37 597	106,1	107,9
Sociální pojištění a sociální náklady	13 425	13 280	13 307	12 859	13 888	104,6	108,0
Ódpisy dlouhodobého majetku	1 024	1 004	1 091	1 142	1 178	117,3	103,2
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 523	2 630	2 630	3 039	2 151	81,8	70,8
Výsledek hospodaření po zdanění	261			265			
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	261			265			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	44,2	51,9	57,1	57,3	55,2	106,3	96,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	44,2	51,9	57,1	57,3	55,2	106,3	96,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	44,9	52,7	58,0	58,3	56,1	105,4	96,3
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	724						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	71,2	74,6	74,6	73,6	74,6	100,0	101,4
Průměrný plat (v Kč)	42 691	39 589	39 872	39 462	41 998	105,1	106,4

V Brně dne: 17.02.2023

Zpracoval(a): Ing. Štefan Friča

Schválil: Mgr. Martin Petřík

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Mgr.
Martin
Petřík

Digitálně
podepsal Mgr.
Martin Petřík
Datum:
2023.02.20
11:42:27 +01'00'

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Domov pro seniory Kosmonautů na rok 2023

Schválený rozpočet pro rok 2023 je sestaven jako vyrovnaný, s nulovým hospodářským výsledkem, zajišťující nezbytný chod organizace. Vlastní výnosy jsou napočítané dle úhradové vyhlášky platné od 1.1.2023.

VÝNOSY ... v celkové výši 74.682 tis. Kč

- Tržby za vlastní výkony ve výši 41.244 tis. Kč rozpočtujeme vyšší o 1.347 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2022. Tyto tržby odpovídají využití kapacity 98,4 %, která byla dosažena v roce 2022. Z toho pro rok 2023 rozpočtujeme 38.963 tis. Kč úhrady klientů za stravu a pobyt a příspěvky na péči a 2.281 tis. Kč příjmy od zdravotních pojišťoven.
- Příspěvek zřizovatele schválený Zastupitelstvem města Brna na zasedání Z9/03 dne 13.12.2022 ve výši 17.490 tis. Kč je vyšší o 4.360 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2022. Důvod spočívá v tom, že organizace s ohledem na celkovou ekonomickou situaci v národním hospodářství v minulém roce přijala přísná úsporná opatření v oblasti nákupu materiálu a služeb a vrátila podstatnou část příspěvku zřizovateli. Rozpočet na rok 2023 zohledňuje růst nákladů všech komodit a služeb, které organizace bude pořizovat.
- Státní dotace ve výši 15.948 tis. Kč jsou rozpočtovány ve stejné výši, jako činila skutečnost roku 2022. - Dotace budou použity na poskytování sociální služby – domov se zvláštním režimem, viz § 101a a § 105 zák. o soc. službách.

NÁKLADY ... v celkové výši 74.682 tis. Kč

- Materiál – 10.996 tis. Kč je vyšší o 635 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2022. Z toho rozpočtujeme 8.400 tis. Kč potraviny – stravu pro klienty.
- Energie – 3.500 tis. Kč jsou vyšší o 1.150 tis. Kč oproti roku 2022, z důvodu zvýšení cen energií,
- Služby celkem – 4.319 tis. Kč rozpočtujeme oproti skutečnosti 2022 vyšší o 575 tis. Kč. Z toho budou činit opravy a údržba 1.285 tis. Kč, a cca 500 tis. Kč nově účelně vynaložené náklady na provoz kuchyně DS Mikuláškovo nám.
- Mzdové náklady - 38.650 tis. Kč rozpočtujeme oproti skutečnosti 2022 vyšší o 2.549 tis. Kč, tj. o 7,1 %, z toho: náklady na platy 37.597 tis. Kč, OON 1.302 tis. Kč. Do nárůstu je promítnut vyšší přepočtený počet zaměstnanců o 1,0 % za období oproti skutečnosti roku 2022 a mírné navýšení platů zaměstnanců v rámci pohybu v platových stupních. Průměrný počet odpovídá počtu pracovníků přímé a nepřímé péče v Pověření k poskytování služby obecného hospodářského zájmu a skladbě klientů, kterým je poskytována sociální služba.
- Sociální pojištění a sociální náklady – 13.888 tis. Kč (zákonné odvody, jednotný příděl FKSP, náklady na stravování zaměstnanců, jiné sociální zákonné pojištění), je oproti skutečnosti r. 2022 vyšší o 1.029 tis. Kč.
- Ostatní náklady celkem ... 2.151 tis. Kč, z toho: účet 531 – silniční daň 10 tis. Kč, 549 – ostatní náklady 1.480 tis. Kč, (z toho doplatky kapesného – 1.387 tis. Kč), 558 – náklady na DDM 661 tis. Kč (obnova vybavení, prádlo). V roce 2022 činila skutečnost 3.039 tis. Kč vzhledem k profinancování projektu Paliativní péče v domovech pro seniory nadačním fondem Abakus. Tento projekt již v r. 2023 realizován nebude.
- Odpisy – 1.178 tis. Kč jsou vyšší o 36 tis. Kč oproti roku 2022 z důvodu uvedení nového majetku do užívání.

Brno 17.2.2023

Mgr. Martin Petřík,
ředitel

Mgr.
Martin
Petřík
Digitálně
podepsal Mgr.
Martin Petřík
Datum:
2023.02.27
12:43:14 +01'00'

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Nopova, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (RS/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	135 444	133 412	135 087	136 599	134 032	100,5	98,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	55 052	66 582	74 282	76 113	71 011	106,7	93,3
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	78 949	66 330	58 805	58 805	62 521	94,3	106,3
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	32 500	33 000	30 358	30 358	34 074	103,3	112,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	11 847						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	34 602	33 330	28 447	28 447	28 447	85,3	100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	1 442	500	2 000	1 681	500	100,0	29,7
Náklady celkem	135 371	133 412	135 087	136 570	134 032	100,5	98,1
Spotřeba materiálu	13 074	12 800	13 500	14 512	13 500	105,5	93,0
Spotřeba energie	3 081	6 675	5 275	5 189	7 000	104,9	134,9
Služby	5 972	7 800	7 472	7 533	7 200	92,3	95,6
= toho: Opravy a udržování	1 522	2 000	1 672	2 071	1 500	75,0	72,4
Mzdové náklady	79 594	74 820	77 572	77 807	75 300	100,6	96,8
= toho: Náklady na platy	78 425	74 020	76 075	76 075	73 500	99,3	96,6
Sociální pojištění a sociální náklady	30 551	27 664	28 484	28 520	26 800	96,9	94,0
Odpisy dlouhodobého majetku	1 693	1 720	1 720	1 731	1 732	100,7	100,1
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 406	1 933	1 064	1 278	2 500	129,3	195,6
Výsledek hospodaření po zdanění	73			29			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	73			29			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	40,7	49,9	55,0	55,7	53,0	106,2	95,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	40,7	49,9	55,0	55,7	53,0	106,2	95,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	41,2	50,6	55,7	56,4	53,7	106,2	95,1
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	615						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	155,0	151,0	151,0	157,9	151,0	100,0	95,6
Průměrný plat (v Kč)	42 164	40 850	41 984	40 144	40 563	99,3	101,0

V Brně dne: 9. 3. 2023

Zpracoval(a): Ing. Iveta Otýpková

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Schválil(a): Mgr. Libor Matouš - ředitel DS

PaedDr. Jan Polák, CSc.
Digitálně podepsal
PaedDr. Jan Polák, CSc.
Datum: 2023.03.09
11:58:51 +01'00'

Mgr. Libor Matouš
Digitálně podepsal
Mgr. Libor Matouš
Datum: 2023.03.09
11:30:40 +01'00'



Komentář ke schválenému rozpočtu Domova pro seniory Nopova, p. o. na rok 2023

Výnosy celkem: **134 032 tis. Kč**

Výnosy z vlastních výkonů:

- Oproti roku 2022 se očekává pokles, který byl naplánován vzhledem k nejisté budoucnosti zařízení. Pravděpodobně nebude naplňována maximální kapacita zařízení.

Výnosy z transferů:

- Příspěvek zřizovatele na rok 2023 je ve výši 34 074 tis. Kč. Dotace pro poskytovatele sociálních služeb dle § 101a a § 105 zák. č. 108/2006 Sb. pro rok 2023 byla podána ve výši 42 469,6 tis. Kč, ale předpokládáme schválení ve stejné výši jako v loňském roce (28 447 tis. Kč).

Ostatní výnosy:

- Jsou oproti roku 2022 nižší o **1 181 tis. Kč**. V letošním roce nepředpokládáme tak vysoké vyúčtování dohadných položek.

Náklady celkem: **134 032 tis. Kč**

Materiál:

- Plán na rok 2023 je oproti loňskému roku snížen zhruba o 1 mil. Kč, a to vlivem zavedení úsporných opatření.

Energie:

- Na rok 2023 se očekává, že budou energie navýšeny o cca 1 811 tis. Kč.

Služby (vč. oprav a udržování):

- Náklady na služby se očekávají zhruba ve stejné výši jako v roce 2022. Očekáváme navýšené náklady na praní prádla, vlivem růstu energií.
- Objem prostředků na opravy v roce 2023 je nižší než v roce 2022. Je to z důvodu plánované demolice/rekonstrukce DS Nopova. Proto se opravy omezují pouze na ty nejnnutnější tak, aby byl zachován plynulý provoz DS.

Objem osobních nákladů včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů:

- Osobní náklady jsou oproti předchozímu roku sníženy vlivem úsporných opatření. Dle výše schválené dotace § 101a a § 105 zák. č. 108/2006 Sb. pro rok 2023 se očekává jejich navýšení.

Ostatní náklady:

- V roce 2023 bude i nadále docházet k nákupům DDHM (obnova vybavenosti na pokojích klientů a ve společných prostorách a další).

Odpisy:

- Vychází z odpisového plánu a plánu investičních nákupů.

Mgr. Libor
Matouš
Digitálně
podepsal Mgr.
Libor Matouš
Datum: 2023.02.20
12:30:26 +01'00'

Mgr. Libor Matouš
ředitel DS Nopova, p.o.

V Brně dne 20. 2. 2023

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Centrum sociálních služeb

Správce rozpočtových prostředků: OSP MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	442 187	451 300	455 099	455 319	462 142	102,4	101,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	48 584	52 000	58 250	58 324	72 000	138,5	123,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	390 816	399 300	396 249	396 423	390 142	97,7	98,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	211 794	206 794	212 612	212 612	212 698	102,9	100,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	26 903						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	151 630	191 546	182 622	182 796	176 429	92,1	96,5
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	489	960	1 015	1 014	1 015	105,7	100,1
Ostatní výnosy	2 787		600	572			
Náklady celkem	442 125	451 300	455 099	454 753	462 142	102,4	101,6
Spotřeba materiálu	12 716	13 500	14 200	13 640	14 000	103,7	102,6
Spotřeba energie	7 862	20 000	16 000	15 839	19 763	98,8	124,8
Služby	32 648	34 000	38 000	37 754	33 288	97,9	88,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	11 735	12 000	15 800	15 733	10 000	83,3	63,6
Mzdové náklady	273 782	269 800	270 500	270 491	278 000	103,0	102,8
<i>z toho:</i> Náklady na platy	267 800	264 800	265 500	265 051	272 000	102,7	102,6
Sociální pojištění a sociální náklady	103 962	103 100	103 450	103 418	105 520	102,3	102,0
Odpisy dlouhodobého majetku	4 497	5 400	4 949	5 950	5 871	108,7	98,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	6 658	5 500	8 000	7 661	5 700	103,6	74,4
Výsledek hospodaření po zdanění	61			566	0		-0,1
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	61			566	0		-0,1
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	11,0	11,5	12,8	12,8	15,6	135,2	121,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	11,0	11,5	12,8	12,8	15,6	135,2	121,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	11,1	11,7	12,9	13,0	15,8	135,3	121,4
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	5 800	6 000	6 000	6 000	2 000	33,3	33,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	557,9	582,2	582,2	572,1	590,4	101,4	103,2
Průměrný plat (v Kč)	40 001	37 902	38 002	38 607	38 392	101,3	99,4

V Brně dne: 9. února 2023

Zpracoval(a): Mgr. Dagmar Mazurová

Stanovisko odvětvového útvaru: Doporučuji ke schválení PaedDr. Jan Polák, CSc.

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace Centra sociálních služeb na rok 2023

Komentář zdůvodňuje významnější rozdíly rozpočtu schváleného na rok 2023 proti skutečnosti roku 2022. Rozpočet je sestavený jako vyrovnaný.

Výnosy:

- Transfer od zřizovatele na rok 2023 je schválený ve výši 212 698 tis Kč jeho výše prakticky odpovídá roku 2022 je vyšší o 86 tis. Kč.
- Transfery od jiných ÚSC (JMK/MPSV) dle § 101a (žádost č. 1) a dle §105 (žádost č. 2 a 3, IP) jsou navrženy ve výši normativu na rok 2023 daného metodikou JMK. Rozdíl – 6 367 tis. Kč zahrnuje změnu účtování pomoci pro uprchlíky z UA - 8 840 tis. Kč, a + 2 473 tis. Kč z důvodu navýšení normativu pro výpočet dotací ze strany JMK.
- Vlastní výnosy, jsou navýšeny o fakturaci JMK na pomoc uprchlíkům z UA a vlastní výnosy po navýšení úhrad dle platné vyhlášky celkem o 13 676 tis. Kč.
- Ostatní výnosy zahrnují čerpání darů, jejich výše se nedá očekávat, vzniká tak rozdíl - 572 tis. Kč proti roku 2022.

Náklady:

Náklady na běžný provoz, jsou plánovány v závislosti na výnosech očekávaných v roce 2023. Proti roku 2022 jsou navýšeny o předpokládané zdražení energií a o náklady na hrubé mzdy

- Spotřeba materiálu, nárůst + 360 tis. Kč,
- Spotřeba energie, nárůst + 3 924 tis. Kč,
- Náklady na služby vč. oprav a udržování – 4 466 tis. Kč,
- Mzdové náklady vč. odvodů po zápočtu (mimořádné odměny proti novým zaměstnancům Mostecká a Nováčkova) nižší + 9 611 tis. Kč,
- Nákupy vybavení, nižší – 1 961 tis. Kč,
- Odpisy na rok 2022 nárůst o - 79 tis. Kč (po úpravě výše odpisu podle délky užívání DHM).

Plán pracovníků na rok 2023 je 590,40 úvazků, tj + 8,20 úvazků proti roku 2022. Tento rozdíl zahrnuje navýšení úvazků o 2 zaměstnance pro Mediační centrum, 1 kuchaře, 1 mzdovou účetní, 2 zaměstnance na úklid, 1 domovníka a 1,20 úvazky zdravotní sestry na DOZP Mostecká a Nováčková.

V Brně 20.2.2023

Zpracovala: Mgr. Dagmar Mazurová



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Národní divadlo Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	543 504	582 257	625 632	628 134	593 071	101,9	94,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	37 967	40 600	90 693	91 144	50 900	125,4	55,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	64	390	390	90	390	100,0	433,3
Výnosy z transferů	502 038	539 157	524 260	524 136	539 671	100,1	103,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	395 946	496 157	452 190	452 146	501 671	101,1	111,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	91 846	43 000	56 070	55 990	38 000	88,4	67,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	14 246		16 000	16 000			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	3 499	2 500	10 679	12 854	2 500	100,0	19,4
Náklady celkem	543 493	582 257	625 632	628 124	593 071	101,9	94,4
Spotřeba materiálu	17 573	18 496	25 096	25 880	18 496	100,0	71,5
Spotřeba energie	14 794	15 760	20 174	21 650	20 174	128,0	93,2
Služby	84 754	110 452	139 160	136 559	95 079	86,1	69,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	20 086	7 500	16 373	16 490	7 500	100,0	45,5
Mzdové náklady	255 000	233 622	278 802	278 541	255 108	109,2	91,6
<i>z toho:</i> Náklady na platy	247 946	228 962	266 474	266 504	250 448	109,4	94,0
Sociální pojištění a sociální náklady	91 266	89 801	98 570	98 549	97 613	108,7	99,0
Odpisy dlouhodobého majetku	66 205	109 200	54 531	54 469	101 675	93,1	186,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	13 901	4 926	9 299	12 475	4 926	100,0	39,5
Výsledek hospodaření po zdanění	11			10			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-150	-1 500	-1 500	-2 982	-1 500	100,0	50,3
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	161	1 500	1 500	2 992	1 500	100,0	50,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	7,0	7,0	14,5	14,5	8,6	123,1	59,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	7,5	8,5	15,8	15,8	9,9	115,8	62,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	8,0	8,6	15,9	15,9	10,4	120,7	65,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	37 901	105 101	50 432	50 432	76 675	73,0	152,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	16 345	45 225	42 382	42 073	4 975	11,0	11,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	624,1	637,2	637,2	633,4	651,4	102,2	102,8
Průměrný plat (v Kč)	33 106	29 946	34 852	35 064	32 042	107,0	91,4

V Brně dne: 14.02.2023

Zpracoval(a): Ing. Šárka Henešová

Stanovisko odvětvového útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

NdB Národní divadlo Brno
příspěvková organizace
Dvořákova 11, 657 70 Brno
IČ: 00094820 • DIČ: CZ00094820
Odbor ekonomiky a informatiky (25)



Komentář k schválení rozpočtu NdB na rok 2023

Návrh rozpočtu na rok 2023 je předkládán jako vyrovnaný.

VÝNOSY

Transfer od zřizovatele

496 157 (příspěvek pro rok 2022) - 21 399 (dotace festival Janáček Brno) + 400 (FJB-cestovné, propagace) + 326 (FJB mzdové náklady vč. odvodů na tajemníka festivalu -7 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) + 7 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) - 7 525 (snížen odpisů) + 29 298 (platy vč. odvodů navýšení od r. 2023) + 4 414 (energie - 1. navýšení 2023) = 501 671 tis. Kč

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na rok 2023 byl navýšen o náklady na energie ve výši 4 414 tis. Kč a náklady na platy vč. odvodů ve výši 29 298 tis. Kč.

Transfer z Programu státní podpory profes. divadel předpokládané výši: 38 000 tis. Kč

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

Výnosy za vlastní výkony a zboží: Předpoklad = 50 900 tis. Kč

V současné době, s ohledem na vysokou inflaci a celkové finanční zatížení domácností, nelze odhadnout chování zákazníků. Z toho důvodu je odhad výnosů z vlastních výkonů a zboží opatrný.

Ostatní výnosy: 2 500 tis. Kč

Odhad ostatních výnosů je též ovlivněn ekonomickou situací a jejím možným dopadem na chování zákazníků a vlivem na měnovou politiku (dary, kurzové rozdíly, atd.). Výše ostatních výnosů souvisí také s festivalem Janáček, který se konal v roce 2022 a jelikož se jedná o bienále, očekávám i v této souvislosti ostatní výnosy na nižší úrovni.

NÁKLADY

Služby: 110 452 (nákl. na služby 2022) -21 399 (dotace festival Janáček Brno) +400 (FJB-cestovné, propagace) -7 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) + 7 000 (nové operní premiéry a reprízování profilového repertoáru) +5 626 (částečné promítnutí navýšení cen) = 95 079 tis. Kč

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

Spotřeba materiálu

Nákladová položka spotřeba materiálu je nastavena na nezbytně nutné výši.

Opravy a udržování

Položka opravy a udržování je nastavena na úrovni nezbytných nákladů.

Odpisy: 101 675 tis. Kč

Položka odpisy zohledňuje svěřený majetek JD do majetku NdB.

Ostatní náklady: 4 926 tis. Kč

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

Výše odvodu z fondu investic do rozpočtu zřizovatele je plánovaná ve výši 76 675 tis. Kč.

Srděčně

MgA. Martin Glaser
ředitel NdB

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Centrum experimentálního divadla

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	80 140	80 296	87 147	86 870	87 323	108,8	100,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 455	11 800	10 300	10 238	12 000	101,7	117,2
= toho: Výnosy za čestné vstupenky	2	10	2	2	5	50,0	250,0
Výnosy z transferů	75 333	67 836	75 687	75 487	74 663	110,1	98,9
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	59 462	59 836	64 495	64 295	66 663	111,4	103,7
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	15 258	8 000	8 520	8 520	8 000	100,0	93,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	613		2 672	2 672			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	352	660	1 160	1 145	660	100,0	57,6
Náklady celkem	79 903	80 296	87 147	86 870	87 323	108,8	100,5
Spotřeba materiálu	3 694	3 676	3 176	3 090	3 676	100,0	119,0
Spotřeba energie	1 700	2 200	2 544	3 017	2 544	115,6	84,3
Služby	16 040	17 159	21 069	20 690	19 477	113,5	94,1
= toho: Opravy a udržování	699	1 800	2 000	2 003	3 900	216,7	194,7
Mzdové náklady	37 262	37 805	39 865	39 699	40 716	107,7	102,6
= toho: Náklady na platy	34 800	35 805	36 775	35 972	38 716	108,1	107,6
Sociální pojištění a sociální náklady	13 101	12 908	13 306	13 230	13 951	108,1	105,4
Odpisy dlouhodobého majetku	3 652	3 647	3 728	3 745	4 058	111,3	108,4
Daň z příjmů	37			13			
Ostatní náklady	4 417	2 901	3 459	3 386	2 901	100,0	85,7
Výsledek hospodaření po zdanění	237						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-347	-300	-300	-406	-300	100,0	73,9
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	584	300	300	406	300	100,0	73,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,6	14,7	11,8	11,8	13,7	93,5	116,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	5,8	15,2	12,2	12,2	14,1	92,5	115,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	5,8	15,4	12,3	12,3	14,4	93,6	117,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 719	2 714	2 795	2 795	2 058	75,8	73,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		3 470	4 250	4 250			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	93,4	94,5	94,5	93,2	94,5	100,0	101,4
Průměrný plat (v Kč)	31 049	31 574	32 429	32 164	34 141	108,1	106,1

V Brně dne: 9. 2. 2023

Zpracoval(a): Jitka Macíková

Stanovisko odvětvového útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Schválil: Mgr. Miroslav Oščátka, ředitel organizace



1. Komentář k rozpočtu CED, p. o. na rok 2023

Centrum experimentálního divadla, p. o. (dále též jako CED) předkládá rozpočet na rok 2023, který vychází ze schváleného rozpočtu na rok 2022, kdy výše neinvestičního příspěvku zřizovatele činila 59 836 tis. Kč.

Centrum experimentálního divadla, p.o. předkládá tyto úpravy rozpočtu pro rok 2023 v návaznosti na SR 2022:

- snížení příspěvku zřizovatele o částku 1 400 tis. Kč (účelový neinvestiční příspěvek na opravy a udržování v roce 2022)
- zvýšení příspěvku zřizovatele o částku 3 500 tis. Kč na výměnu podlahy jeviště DHNP a současně zvýšení položky služby - opravy a udržování o 3 500 tis. Kč
- zvýšení příspěvku zřizovatele o částku 3 954 tis. Kč na platy včetně odvodů (navýšení od r. 2023) a současně zvýšení položek mzdové náklady o 2 911 tis. Kč a sociální pojištění o 1 043 tis. Kč
- zvýšení příspěvku zřizovatele o částku 344 tis. Kč na energie (1. navýšení 2023) a odpovídající zvýšení položky energie
- zvýšení příspěvku zřizovatele o částku 411 tis. Kč na pokrytí nákladů na odpisy dlouhodobého majetku
- zvýšení příspěvku zřizovatele o částku 18 tis Kč z důvodu vyšších příjmů z dlouhodobých pronájmů nebytových prostor a odpovídající zvýšení položky služby

CED žádá o neinvestiční příspěvek zřizovatele na rok 2023 ve výši 66 663 tis. Kč.

K rozpočtu na rok 2023 ve srovnání se skutečností roku 2022 lze dále komentovat následující:

- Došlo ke snížení uloženého odvodu z fondu investic na základě rozhodnutí RMB (schůze R8/234) ze dne 31. 8. 2022.
- Oproti skutečnosti roku 2022 se v NR 2023 v tuto chvíli počítá s poklesem výnosů z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů a ostatních výnosů, které byly v roce 2022 posíleny realizací mimořádných projektů, podpořených z programu Kreativní Evropa (Perform Europe) a z Mezinárodního visehradského fondu. Na straně nákladů se tato skutečnost projeví zejména v položce služby.

2. Otázka dalšího řešení rozpočtu CED

CED kontinuálně upozorňuje na to, že je silně podfinancovanou organizací. Ve spolupráci s Odborem kultury MMB a primátorkou Statutárního města Brna, která má kulturu v gesci, hledáme řešení. Na tomto místě se tedy otázce nevěnujeme detailně. Uvádíme pouze výčet problematických oblastí a finanční náročnost jejich řešení formou navýšení dotace zřizovatele:

- Inlace - 7.500.000,- Kč
- Personální náklady včetně odvodů - 5.000.000,- Kč
- Náklady na energie - 2.000.000,- Kč
- Vznik inscenací a projektů - 3.000.000,- Kč
- Marketing a PR - 1.000.000,- Kč
- Nájemné za užívání prostor HaDivadla v pasáži Alfa - 600.000,- Kč
- Provoz Ambasády nezávislé běloruské kultury – 400.000,- Kč
- Příprava oslav 50. výročí HaDivadla - 150.000,- Kč

V Brně dne 9. 2. 2023

Miroslav Ošcatka, ředitel CED



Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Městské divadlo Brno, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/SI:2022 (v %)
Výnosy celkem	368 620	360 239	368 254	370 460	405 791	112,6	109,5
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	60 001	91 000	97 000	98 079	98 000	107,7	99,9
= toho: Výnosy za čestné vstupenky	157	400	400	209	400	100,0	191,4
Výnosy z transferů	305 564	265 439	267 454	267 454	304 291	114,6	113,8
= toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	243 047	231 233	242 051	242 051	267 053	115,5	110,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	60 400	33 489	22 596	22 596	36 521	109,1	161,6
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	1 400		2 090	2 090			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	717	717	717	717	717	100,0	100,0
Ostatní výnosy	3 055	3 800	3 800	4 927	3 500	92,1	71,0
Náklady celkem	344 752	360 239	368 254	378 096	405 791	112,6	107,3
Spotřeba materiálu	17 621	12 000	14 855	14 986	13 000	108,3	86,7
Spotřeba energie	4 390	6 100	12 000	13 642	15 000	245,9	110,0
Služby	55 389	80 300	76 390	71 856	92 000	114,6	128,0
= toho: Opravy a udržování	8 561	5 500	5 500	7 732	16 000	290,9	206,9
Mzdové náklady	165 171	166 000	172 605	181 189	180 000	108,4	99,3
= toho: Náklady na platy	160 241	163 000	169 605	173 487	177 000	108,6	102,0
Sociální pojištění a sociální náklady	61 847	61 000	63 457	67 477	66 176	108,5	98,1
Odpisy dlouhodobého majetku	22 576	23 784	23 784	24 413	25 840	108,6	105,8
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	17 758	11 053	5 163	4 533	13 775	124,6	303,9
Výsledek hospodaření po zdanění	23 868			-7 636			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	23 855	-2 000		-4 645	-2 000	100,0	43,1
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	13	2 000		-2 991	2 000	100,0	-66,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	17,4	25,3	26,3	25,9	24,2	95,6	93,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	18,4	26,6	27,7	27,3	25,3	95,1	92,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaučovaných odpisů) v %	18,6	27,0	28,2	27,7	25,8	95,4	93,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	18 085	18 667	18 467	18 467	19 123	102,4	103,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	24 347	11 500	13 215	13 068	5 030	43,7	38,5
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	397,6	400,0	400,0	401,3	400,0	100,0	99,7
Průměrný plat (v Kč)	33 585	33 958	35 334	36 026	36 875	108,6	102,4

V Brně dne: 6. 2. 2023

Zpracoval(a): Ing. Petr Drlík

Stanovisko odvětvového útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDO



V Brně dne 6. 2. 2023

Komentář ke schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Celkové výnosy a náklady organizace jsou na rok 2023 plánovány ve výši 405 791 tis., tj. 109,5 % skutečných výnosů roku 2022 a 107,3 % skutečných nákladů roku 2022. Návrh rozpočtu je plánován jako vyrovnaný, plánovaná ztráta z hlavní činnosti ve výši 2 000 tis. Kč je plně vyrovnána plánovaným zlepšeným výsledkem hospodaření z doplňkové činnosti. Celkový rozpočet organizace odpovídá postupnému návratu do stabilizovaného stavu před obdobím několika posledních let, poznamenaných epidemiologickou situací a souvisejícími omezeními provozu divadla.

V případě výnosů výraznějších odchylek od skutečnosti roku 2022 dosahují položky výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů (161,6 %) a ostatní výnosy (71 %). V případě výnosů ze státního rozpočtu a státních fondů je rozdíl způsoben metodikou výpočtu, jakožto aritmetického průměru výše položky za tři předcházející roky. V případě divadla se jedná pouze o výnosy z dotací poskytnutých od Ministerstva kultury ČR, z Programu státní podpory profesionálních divadel, symfonických orchestrů a pěveckých sborů. Jelikož se rozpočet programu v minulých letech výrazněji měnil, mohou se hodnoty aritmetického průměru za poslední tři roky a skutečnosti za poslední rok výrazněji lišit. Ostatní výnosy jsou položkou, na kterou jsou účtovány různé kategorie výnosů nespádajících do výnosů za vlastní výkony a zboží a výnosy z transferů. Její výše je obtížněji predikovatelná a bývá v průběhu roku na základě skutečného vývoje upravována.

V případě nákladů jsou nejvýraznější změny oproti skutečnosti roku 2022 plánovány u položek opravy a udržování (206,9 %) a ostatní náklady (303,9 %). V případě položky opravy a udržování se jedná o nárůst nákladů související s opravou dřevěných podlah jeviště Hudební scény. K realizaci uvedené opravy se váže účelová část neinvestičního příspěvku na rok 2023. Položka ostatní náklady dosáhla za rok 2022 nižší hodnoty z důvodu zúčtování rezerv vytvořených v roce 2021. Výše plánovaná pro rok 2023 přibližně odpovídá její dlouhodobé výši.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele souvisí s navrženými a schválenými transfery na nestavební investice a je plánován ve výši 5 030 tis. Kč.

S pozdravem

MgA. Stanislav Moša

ředitel Městského divadla Brno, příspěvkové organizace





Divadlo Radost, příspěvková organizace, Bratislavská 32, Brno

KOMENTÁŘ ke Schválenému rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a instrukcemi zřizovatele sestavilo Divadlo Radost rozpočet na rok 2023.

Schválený rozpočet je navržen vyrovnaný v celkovém objemu výnosů i nákladů ve výši 42 116 tis. Kč, tj. o 8,7 % vyšší než schválený rozpočet roku 2022. Ve srovnání s očekávanou skutečností roku 2022 je nižší o 1,8 %. Navýšení rozpočtu je ovlivněno předpokladem, že se nebude opakovat covidová pandemie, jak tomu bylo v letech 2022 a 2021.

Výnosy celkem: 42 116 tis. Kč

Výnosy z vlastních výkonů a služeb: 7 000 tis. Kč – navýšení o 1 098 tis. Kč (tj. 18,6 %) ve srovnání se SR 2022, navýšení oproti skutečnosti r. 2022 o 598 tis. Kč;

Navržená částka vychází z předpokladu celoročního provozu divadla a plánu uskutečnit 4 premiéry, 252 představení na domácí scéně a 4 zájezdy v rámci ČR. V roce 2023 rovněž dojde k navýšení ceny základní vstupenky o 17,7 %.

Výnosy z transferů celkem: 35 086 tis. Kč, v tom transfer od zřizovatele: 31 440 tis. Kč, tj. navýšení o 7,7 % oproti SR 2022, navýšení oproti skutečnosti r. 2022 o 427 tis. Kč. Absolutní navýšení neinvestičního příspěvku zřizovatelem v částce 2 243 tis. Kč zahrnuje:

- 2 211 tis. Kč: pokrytí nákladů na platy včetně povinných odvodů v souvislosti s navýšením platových tarifů zaměstnanců ve veřejných službách od 1. 9. 2022,
- 433 tis. Kč: zvýšené náklady na energie,
- - 51 tis. Kč: snížení plánovaných odpisů dlouhodobého majetku a povinného odvodu z fondu investic,
- - 350 tis. Kč: snížení účelového příspěvku na osvětlovací techniku.

Výnosy z transferů SR a jiných ÚSC: 3 200 tis. Kč. Částka je navržena shodně se SR 2022 a zahrnuje neinvestiční transfer z rozpočtu MK ČR ve výši 3 000 tis. Kč z Programu podpory profesionálních divadel a 200 tis. Kč předpokládanou každoroční dotaci z rozpočtu Jihomoravského kraje na vybrané premiérové představení.

Náklady celkem: 42 116 tis. Kč

Spotřeba materiálu: 1 250 tis. Kč je o 8,7 % vyšší než SR 2022 a odpovídá plánovanému programu při plném provozu divadla. Návrh je o 203 tis. Kč nižší než skutečnost 2022.

Spotřeba energie: 1 933 tis. Kč je o 48,7 % vyšší ve srovnání se SR 2022. Návrh ovlivněn vysokou inflací v souvislosti s celoevropskou energetickou krizí. Účelový příspěvek zřizovatele ve výši 433 tis. Kč zřejmě nebude dostatečný.

Služby celkem: 5 061 tis. Kč, z toho Opravy a údržování: 900 tis. Kč - navrženo téměř ve shodě s SR 2022. Částka odpovídá nejen plánované údržbě a opravám, ale je v ní zohledněna i nutná oprava fasády budovy na ulici Bratislavská a rovněž oprava ploché střechy objektu na ulici Cejl.

Mzdové náklady celkem: 21 657 tis. Kč, z toho Náklady na platy: 20 957 tis. Kč, tj. navýšení o 11 % SR 2022, což koresponduje s navýšením platových tarifů zaměstnanců ve veřejných službách od 1. 9. 2022. Tato skutečnost je důvodem i pro 10 % navýšení položky na sociální pojištění a náklady.

Odpisy dlouhodobého majetku: částka ve výši 3 559 tis. Kč je ve srovnání se SR 2022 o 51 tis. Kč nižší (tj. o 1,4 %), snížení oproti skutečnosti r. 2022 o 181 tis. Kč

Ostatní náklady: částka ve výši 900 tis. Kč je shodná se SR 2022 a odpovídá plánované tvorbě představení a edukativních programů, oproti skutečnosti r. 2022 snížení o 384 tis. Kč.

Odvod z fondu investic dle § 28 zákona č. 250/2000 Sb.: 1 087 tis. Kč. Ve srovnání se SR 2022 se jedná o snížení ve výši 46,3 %, jehož významným faktorem je usnesení schůze RMB č. R8/234. Zřizovatel souhlasil se snížením rozpočtu odvodu z fondu investic roku 2023 ve výši 888 tis. Kč. Sníženým odvodem bude divadlo financovat nestavební investice.

Výkonnostní ukazatele:

Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech: 16,6 %. Podíl ve srovnání se SR 2022 vykazuje vzestupný trend. Totéž se týká i ostatních podílů dle přiložené tabulky, které zohledňují výši uloženého odvodu z fondu investic (17,1 %) a výši zaúčtovaných odpisů (18,2 %). Tento vývoj předpokládá postupné navýšování tržeb z hlavní činnosti divadla na úroveň hospodaření divadla dle skutečnosti roku 2019 (před covidovou pandemií).

Zpracovala: Metelková
(Kurzová)

Mgr. Pavel Hubička Ph.D.
ředitel

Přílohy: Schválený rozpočet na rok 2023

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Filharmonie Brno

Správce rozpočtových prostředků: Statutární město Brno, Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	149 347	142 260	152 461	146 322	167 381	117,7	114,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	10 484	22 000	22 000	21 470	28 000	127,3	130,4
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	11			16			
Výnosy z transferů	138 701	119 760	126 461	120 833	138 381	115,5	114,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	103 421	107 560	107 041	101 413	125 181	116,4	123,4
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	27 280	12 200	9 323	9 323	13 200	108,2	141,6
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	8 000		10 097	10 097			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	162	500	4 000	4 019	1 000	200,0	24,9
Náklady celkem	148 671	142 260	152 461	146 321	167 381	117,7	114,4
Spotřeba materiálu	2 284	1 750	1 450	1 387	2 000	114,3	144,2
Spotřeba energie	1 801	1 800	2 394	2 477	3 000	166,7	121,1
Služby	32 974	34 000	39 917	38 166	48 200	141,8	126,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 446	1 000	1 700	1 780	1 000	100,0	56,2
Mzdové náklady	74 256	71 000	73 900	71 838	77 000	108,5	107,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	68 391	66 500	68 400	66 581	72 300	108,7	108,6
Sociální pojištění a sociální náklady	26 074	25 000	25 609	25 042	26 800	107,2	107,0
Odpisy dlouhodobého majetku	3 464	3 500	3 850	3 860	4 000	114,3	103,6
Daň z příjmů		20	20				
Ostatní náklady	7 818	5 190	5 321	3 551	6 381	122,9	179,7
Výsledek hospodaření po zdanění	676			1			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-12	-600	-600	-373	-600	100,0	160,9
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	688	600	600	374	600	100,0	160,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	7,1	15,5	14,4	14,7	16,7	108,2	114,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	7,1	15,5	14,5	14,7	16,7	108,2	113,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	7,2	15,9	14,8	15,1	17,1	108,1	113,7
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.			350	350			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 384	4 300	8 300	2 383	300	7,0	12,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	139,3	142,0	143,0	143,9	144,0	101,4	100,1
Průměrný plat (v Kč)	40 916	39 026	39 860	38 567	41 840	107,2	108,5

V Brně dne: 9. 2. 2023

Zpracoval(a): Roman Fürle

Stanovisko odpovědného útvaru

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

2



Komentář ke schválenému rozpočtu Filharmonie Brno na rok 2023

Níže jsou uvedeny významnější rozdíly oproti skutečnosti, příp. schválenému rozpočtu roku 2022.

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 2022 jsou plánované výnosy roku 2023 vyšší o více než 6 500 tis. Kč z důvodu turné do USA.

Výnosy z transferů

Příspěvek zřizovatele byl schválen vyšší o 17.621 tis. Kč než schválený příspěvek na rok 2022. Oproti roku 2022 došlo ke zvýšení příspěvku na Moravský podzim (MP) o 9.500 tis., na platy o 7 527 tis. Kč a energie o 594 tis. Kč. Schválen byl také návrh dotace z MKČR ve výši 13.200 tis. Kč.

Náklady

Spotřeba materiálu a energií

Ve srovnání se skutečností roku 2022 jsou plánované náklady vyšší z důvodů pořádání festivalu MP a vyšších cen energií.

Služby

Oproti skutečnosti roku 2022 jsou plánované náklady vyšší o více než 10 000 tis. Kč z důvodů pořádání festivalu MP (honoráře, aj.) a turné do USA (cestovní náklady).

Mzdové náklady, pojištění a sociální náklady

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

Ostatní náklady

Ve srovnání se skutečností roku 2022 jsou plánované náklady vyšší z důvodu pořádní festivalu MP (daně a poplatky) a zájezdu do USA (pojištění).

Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku byl schválen ve výši 300 tis. Kč na splátky fagotu a kontrafagotu.

V Brně dne 9. 2. 2023

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

2

PhDr. Marie Kučerová
ředitelka Filharmonie Brno, p.o.

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	92 807	94 389	101 317	100 671	100 886	106,9	100,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 426	4 018	4 018	4 002	4 420	110,0	110,4
<i>z toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Výnosy z transferů	87 530	88 950	94 309	93 087	95 045	106,9	102,1
<i>z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	84 020	87 574	90 369	89 149	93 669	107,0	105,1
Výnosy z transferů od městských částí	446		499	499			
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	594		873	873			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	1 274		1 361	1 361			
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 196	1 376	1 207	1 205	1 376	100,0	114,2
Ostatní výnosy	1 851	1 421	2 990	3 582	1 421	100,0	39,7
Náklady celkem	92 806	94 389	101 317	100 671	100 886	106,9	100,2
Spotřeba materiálu	8 203	8 588	9 654	9 927	8 200	96,5	83,5
Spotřeba energie	2 389	3 621	3 641	3 643	4 041	111,6	110,9
Služby	9 958	10 150	12 245	11 753	10 742	105,8	91,4
<i>z toho: Opravy a udržování</i>	724	1 400	1 400	1 487	1 400	100,0	94,1
Mzdové náklady	47 609	47 884	49 752	49 785	51 832	108,2	104,1
<i>z toho: Náklady na platy</i>	46 153	46 443	47 891	47 823	50 391	108,5	105,4
Sociální pojištění a sociální náklady	18 298	18 000	18 493	18 420	19 335	107,4	105,0
Odpisy dlouhodobého majetku	3 564	4 146	3 465	3 459	4 146	100,0	119,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	2 785	2 000	4 067	3 684	2 500	125,0	67,9
Výsledek hospodaření po zdanění	1						
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>		-100	-200	-106	-100	100,0	94,3
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	1	100	200	106	100	100,0	94,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	3,7	4,3	4,0	4,0	4,4	102,9	110,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	3,7	4,3	4,0	4,0	4,4	101,4	109,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	3,8	4,5	4,1	4,1	4,6	102,6	111,0
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 078	1 422	741	741			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	803		3 358	1 208	255		21,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	15						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	138,3	140,0	140,0	139,1	140,0	100,0	100,6
Průměrný plat (v Kč)	27 814	27 645	28 507	28 648	29 995	108,5	104,7

V Brně dne: 6. února 2023

Zpracoval(a): Ing. Irena Antošová

Stanovisko odvětvového útvaru: **OK MMB BERE NA VĚDOMÍ**

Schválila: Ing. Libuše Nivnická, ředitelka



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

Komentář ke schválenému rozpočtu (R9/012.)

Knihovny Jiřího Mahena v Brně, příspěvkové organizace na rok 2023

VÝNOSY 100 886 tis. Kč

1) Zvýšení výnosů za vlastní výkony o 418 tis. Kč oproti skutečnosti 2022.

Zvýšení o 418 tis. Kč oproti skutečnosti k 31. 12. 2022, knihovna bude vybírat poplatky za půjčování e-knih

2) **Ostatní výnosy** – snížení oproti minulému roku o 2 161 tis. Kč, není zatím zapojen rezervní fond a fond investic

3) Příspěvek od zřizovatele 93 669 tis. Kč

- vyšší příjmy z pronájmu svěřeného majetku

- navýšení rozpočtu o 5 283 tis. Kč na platy zaměstnanců – navýšení tarifů od 1. 9. 2022

- navýšení rozpočtu o 420 tis. Kč na zvýšené náklady na energie (ceny roku 2022)

odvody z fondu investičního žádné

Účelově vázané prostředky: vše ve stejné výši jako v roce 2022

platy zaměstnanců včetně odvodů – řízení a metodické vedení knih. služeb, elektron. agend,

kybernet. bezp., opatření GDPR 1 306 tis. Kč – bylo přesunuto do běžného provozu

posílení kybernetické bezpečnosti a zálohování dat 500 tis. Kč

projekty – partnerství 353 tis. Kč

projekt Ruku v ruce 288 Kč

nákup knihovního fondu 1 000 tis. Kč

nákup e-knih 500 tis. Kč

opravy a udržování svěřených objektů, především ul. Koblížná 750 tis. Kč

projekt IPRM II. Vzdělávání na míru, neformální interaktivní koncept vzdělávání 425 tis. Kč

pobočka Vojtova – nákup knih, mzd. náklady vč. odvodů, ost. služby 1 000 tis. Kč - bylo

přesunuto do běžného provozu

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

Brno-sever 300 tis. Kč - bylo přesunuto do běžného provozu

ZMB č. Z9/02 ze dne 15. 11. 2022 byl knihovně schválen příspěvek na doplnění a obnovu

PC, tiskáren, snímačů čárového kódu, obnovu a doplnění síťových prvků pro wifi ve výši 500

tis. Kč, čerpání do konce roku 2023

Rozpočtovým opatřením č. 597/2022/ZMB ze dne 14. 12. 2022 byl knihovně schválen

příspěvek na projekt Revitalizace ústřední knihovny KJM včetně zřízení edukačních center

v pobočkách ve výši 720 tis. Kč, čerpání do 29. 9. 2023

4) Výnosy z transferů – proti skutečnosti minulého roku vyšší o 171 tis. Kč

NÁKLADY 100 886 tis. Kč

1) Spotřeba materiálu 8 290 tis. Kč, snížení proti roku 2022 o 1 637 tis. Kč

• **KNIHOVNÍ FOND** obnoven nákup Lekotěky, posílení a doplnění fondu, částka ve stejné výši bez použití dotačních titulů

2) Spotřeby energií 4 041 tis. Kč, navýšení o 398 tis. Kč oproti roku 2022 (teplo)

3) Služby – celkové snížení o 1 011 tis. Kč oproti skuteč. 2022,

4) Mzdové náklady – navýšení o 2 047 tis. Kč proti skuteč. 2022, odvody navýšení o 915 tis. Kč oproti skuteč. 2022

5) Odpisy dlouhodobého majetku navýšení o 687 tis. Kč. Změna výše odpisů bude průběžně aktualizována dle skutečných realizací investičních akcí.

6) Ostatní náklady snížení celkem o 1 184 tis. Kč oproti skuteč. 2022

Zpracovala: Ing. Irena Antošová

Schválila: Ing. Libuše Nivnická

V Brně dne 6. února 2023



Knihovny Jiřího Mahena v Brně,
příspěvkové organizace
Kocnářská 4, 601 50 BRNO
03

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Muzeum města Brna, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
v tis. Kč							
Výnosy celkem	108 134	115 605	126 542	126 675	124 632	107,8	98,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	16 966	29 000	32 000	32 047	29 000	100,0	90,5
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	88 196	83 605	90 328	90 312	92 632	110,8	102,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	80 728	77 388	84 532	84 532	86 682	112,0	102,5
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 412	1 567	1 982	1 987	1 600	102,1	80,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		150	91	91	150	100,0	164,8
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	3 056	4 500	3 723	3 702	4 200	93,3	113,5
Ostatní výnosy	2 972	3 000	4 214	4 316	3 000	100,0	69,5
Náklady celkem	107 912	115 605	126 542	126 657	124 632	107,8	98,4
Spotřeba materiálu	2 142	2 500	3 000	3 062	2 500	100,0	81,6
Spotřeba energie	3 152	3 500	6 639	6 770	6 200	177,1	91,6
Služby	15 159	21 900	22 000	21 372	20 000	91,3	93,6
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	4 744	10 000	4 500	4 525	10 000	100,0	221,0
Mzdové náklady	49 985	49 704	54 340	54 405	52 332	105,3	96,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	45 256	44 704	47 640	47 731	49 500	110,7	103,7
Sociální pojištění a sociální náklady	19 104	19 396	20 365	20 367	21 500	110,8	105,6
Odpisy dlouhodobého majetku	13 756	13 800	14 336	14 326	15 600	113,0	108,9
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	4 614	4 805	5 862	6 355	6 500	135,3	102,3
Výsledek hospodaření po zdanění	222			18			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	206	-500	-500	-77	-300	60,0	389,6
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	16	500	500	95	300	60,0	315,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	15,7	25,1	25,3	25,3	23,3	92,8	92,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	16,8	26,8	26,9	27,0	23,7	88,2	87,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	18,0	28,5	28,5	28,5	26,6	93,4	93,2
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	7 200	7 500	7 786	7 786	2 100	28,0	27,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 347	27 800	74 800	28 008	40 000	143,9	142,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	560	2 630	2 630	120	18 000	684,4	15 000,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	127,0	129,0	129,0	121,0	129,0	100,0	106,6
Průměrný plat (v Kč)	29 696	28 879	30 775	32 873	31 977	110,7	97,3

V Brně dne: 10. 2. 2023

Zpracoval(a): Pavel Zdráhal

Stanovisko odvětvového útvaru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Muzeum města Brna,
příspěvková organizace
Špilberk 210/1, 602 24 Brno
IČ: 00101427 DIČ: CZ00101427
tel. +420 542 123 611, www.spilberk.cz

Komentář k rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2023

Muzeum města Brna, příspěvková organizace



Rozpočet Muzea města Brna na rok 2023 byl sestaven jako vyrovnaný. Při sestavování rozpočtu sloužil jako základ upravený rozpočet roku 2022, a dále byly zohledněny všechny známé skutečnosti, které budou mít vliv na hospodaření muzea v roce 2023. Rozpočet bude v průběhu roku aktualizován dle skutečného plnění.

Výnosy

Celkové plánované výnosy za rok 2023 činí 124 632 tis. Kč a jsou o 1,6 % nižší v porovnání se skutečností ke konci roku 2022.

V roce 2022 se dařilo realizovat příjmy z vlastní činnosti, přesto v rozpočtu na rok 2023 plánujeme příjmy na úrovni 90 % skutečnosti předchozího roku a počítáme s možným zpomalením ekonomiky. Významnější odchylka v meziročním srovnání je také ve výnosech z transferových podílů k přijatým dotacím se státního rozpočtu (80 % skutečnosti roku 2022), které vychází z podaných žádostí, naopak navýšení předpokládáme u položky transferových podílů od jiných ÚSC a ostatních subjektů o 64,8 % Výnosy z transferových podílů k přijatým dotacím vycházejí z odpisového plánu. Schválený rozpočet pro rok 2023 počítá s nižšími příjmy v položce ostatní příjmy (69,5 % skutečnosti předchozího roku). To je dáno zapojením investičního fondu k posílení financování výdajů na opravy v roce 2022, které v roce 2023 neplánujeme.

Náklady

Celkové plánované náklady za rok 2023 činí 124 632 tis. Kč a jsou o 1,6 % nižší v porovnání se skutečností ke konci roku 2022, což odpovídá očekávaným výnosům.

Plánované náklady jsou v roce 2023 nižší oproti skutečnosti roku 2022 v položkách materiál (81,6 % skutečnosti roku 2022), energie (91,5 % skutečnosti roku 2022) a služby (93,6 % skutečnosti roku 2022), kde předpokládáme stabilizaci cen a počítáme s úsporami ve výdajích.

K navýšení očekávaných nákladů o 121 % dochází v položce opravy, kde chceme realizovat projekty připravené v roce 2022.

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Vysoké procentuální navýšení očekávaných transferů na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů je dáno realizací projektu Centrum dialogu – záchrana a rehabilitace Arnoldovy vily, kde očekáváme platby ex post. Naopak snížení transferů na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele očekáváme nižší, neboť nám byla významná část dofinancování projektu poskytnuta ex ante v roce 2022.

V Brně 10. 2. 2023

Zpracoval: Pavel Zdráhal

Schválil: Mgr. Zbyněk Šolc,
ředitel organizace Muzeum města Brna, příspěvková organizace
Špilberk 210/1, 662 24 Brno
IČ: 00101427 DIČ: CZ00101427
tel. +420 542 123 611, www.spilberk.cz

Schválený rozpočet příspěvkové organizace na rok 2023

Příspěvková organizace: Dům umění města Brna

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

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2021	Schválený rozpočet 2022 (R8/189.)	Upravený rozpočet k 31. 12. 2022	Skutečnost k 31. 12. 2022	Schválený rozpočet 2023 (R9/012.)	SR 2023/SR 2022 (v %)	SR 2023/Sk 2022 (v %)
Výnosy celkem	29 718	32 922	37 454	35 422	31 790	96,6	89,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 660	1 850	1 920	1 934	1 870	101,1	96,7
= toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Výnosy z transferů	28 033	30 972	35 175	33 094	29 820	96,3	90,1
= toho: Výnos z transferů od zřizovatele	24 650	27 477	32 064	29 980	27 078	98,5	90,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 383	3 395	2 980	2 983	2 662	78,4	89,2
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		100	131	131	80	80,0	61,1
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím							
Ostatní výnosy	25	100	359	394	100	100,0	25,4
Náklady celkem	29 668	32 922	37 454	35 422	31 790	96,6	89,7
Spotřeba materiálu	529	1 000	780	783	550	55,0	70,2
Spotřeba energie	1 735	1 800	2 596	2 593	2 686	149,2	103,6
Služby	7 071	8 597	11 630	9 580	6 440	74,9	67,2
= toho: Opravy a udržování	604	400	700	733	400	100,0	54,4
Mzdové náklady	12 610	13 500	14 330	14 331	13 900	103,0	97,0
= toho: Náklady na platy	11 869	12 600	13 580	13 583	13 600	107,9	100,1
Sociální pojištění a sociální náklady	4 580	5 040	5 093	5 097	5 429	107,7	106,5
Odpisy dlouhodobého majetku	1 971	1 985	2 025	2 025	1 985	100,0	98,0
Daň z příjmů	61						
Ostatní náklady	1 111	1 000	1 000	1 013	800	80,0	79,0
Výsledek hospodaření po zdanění	50						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-204	-200	-250	-250	-200	100,0	80,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	254	200	250	250	200	100,0	80,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	5,6	5,6	5,1	5,5	5,9	104,7	107,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižných o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	5,9	5,9	5,4	5,7	6,1	103,7	107,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	6,0	6,0	5,4	5,8	6,3	104,9	108,3
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 621	1 635	1 675	1 675	1 285	78,6	76,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele			353	353			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	36,5	37,0	36,5	36,5	37,0	100,0	101,5
Průměrný plat (v Kč)	27 098	28 378	31 005	31 045	30 631	107,9	98,7

V Brně dne: 9.2.2023

Zpracoval(a): Marcela Hájková

Stanovisko odvětvového útvaru:

KOMENTÁŘ KE SCHVÁLENÉMU ROZPOČTU DOMU UMĚNÍ MĚSTA BRNA, PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2023

Srovnání schváleného rozpočtu 2023 se skutečností za rok 2022:

Snížení výnosů i nákladů je dáno především tím, že v roce 2022 proběhlo bienále BAO 2022, které bylo podpořeno vysokým příspěvkem a dotacemi a projevil se i ve zvýšených nákladech roku 2022.

Výnosy – ve schváleném rozpočtu 2023 nižší o 3.632 tis. Kč než ve skutečnosti 2022

- 1) výnosy z vlastních výkonů a zboží – snížení o 64 tis. Kč (výnos zde se nedá přesně predikovat).
- 2) Výnosy z transferů od zřizovatele – snížení o 2.902 tis. Kč: Příspěvek pro rok 2023 zahrnuje tyto účelové neinvestiční příspěvky:
rezidence DPK 743 tis. Kč
BAM – dofinancování dotace MK a další práce 600 tis. Kč,
odměny a příplatky stávajících pracovníků vč. odvodů 400 tis. Kč,
Zpracování archivu DUMB 450 tis. Kč,
Mzdové náklady vč. odvodů kurátor a koordinátor Vašulka Kitchen Brno 600 tis. Kč.
Dále bylo poskytnuto zvýšení o neúčelové příspěvky
 - 1.389 tis. Kč neúčelový příspěvek na platy včetně odvodů (navýšení tarifů)
 - 886 tis. Kč neúčelový příspěvek na energie – 1. navýšení 2023
- 3) Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů – snížení o 321 tis. Kč – nebudou podány žádost na bienále BAO, žádosti rozpočtovány v průměrné výši za poslední 3 roky.
- 4) Výnosy z transferů jiných ÚSC a ostatních subjektů – snížení o 51 tis. Kč (nepodáno BAO)
- 5) Ostatní výnosy – snížení o 294 tis. Kč, rozpočtujeme nižší užití fondů

Náklady - ve schváleném rozpočtu 2023 nižší o 3.632 tis. Kč než ve skutečnosti 2022

- 1) Náklady na spotřebu materiálu – snížení o 233 tis. Kč v souvislosti s pořádáním BAO 2022.
- 2) Spotřeba energie – zvýšení o 93 tis. Kč - nárůst cen energií
- 3) Služby – snížení o 3.140 tis. Kč. (pořádání BAO 2022 a dotisk publikace BAM z roku 2022, naopak určité zvýšení nákladů na služby z důvodu vysoké inflace)
- 4) Mzdové náklady, sociální pojištění a náklady – celkové snížení o 99 tis. Kč (snížení v souvislosti s BAO 2022), náklady na platy – mírné zvýšení včetně souvisejících odvodů, očekáváme nárůst sociálních nákladů – např. školení
- 5) ostatní náklady – snížení o 213 tis. Kč v souvislosti s BAO 2022 a dále očekáváme nižší náklady na drobný dlouhodobý majetek
- 6) Odpisy – snížení o 40 tis. Kč. Tato položka bude v průběhu roku korigována dle aktuální situace

Výše uloženého odvodu z FJ – snížení o 350 tis. Kč v souvislosti s navýšením zůstatku FJ

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele – snížení o 353 tis. Kč. Pro rok 2023 nebyl schválen žádný investiční transfer.

Srovnání nejvýraznějších rozdílů schváleného rozpočtu 2023 a schváleného rozpočtu 2022:

Celkově rozpočtovány pro rok 2023 nižší výnosy i náklady o 1.132 tis. Kč z důvodu pořádání bienále BAO 2022, ze stejného důvodu rozdíly i v položkách nákladů, dále je změna v oblasti cen energií – zvýšení a celkové struktře účelových příspěvků zřizovatele v jednotlivých letech a nárůstu platu dle tarifních položek

Týká se především

- výnosy z transferů od zřizovatele – v částce celkem snížení o 399 tis. Kč
- výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů – snížení o 733 tis. Kč.
- náklady na materiál, služby a ostatní náklady – snížení celkem o 2.807 tis. Kč

Naopak zvýšení položek spotřeba energie o 886 tis. Kč – představuje nárůst cen energií během roku 2022, zvýšení platů o 1.000 tis. Kč.

V Brně dne: 9.2.2023

Mgr. Terezie Petišková

ředitelka Domu umění města Brna, příspěvkové organizace