



MMB2017000000180

6

Rada města Brna

ZM7/2100

Z7/26. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 7. března 2017

Název:

Roční finanční plány nákladů a výnosů na rok 2017 příspěvkových organizací, zřízených městem Brnem

Obsah:

- Důvodová zpráva (str. 1-9)
- Roční finanční plány nákladů a výnosů na rok 2017 (s komentářem) příspěvkových organizací, zřízených městem Brnem (str. 10-79)

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města Brna

b e r e n a v ě d o m í

rozpočty - roční finanční plány nákladů a výnosů na rok 2017 (s komentářem) příspěvkových organizací, zřízených městem Brnem

Stanoviska dotčených orgánů:

- Rada města Brna projednala materiál dne 14. února 2017 a doporučila ZMB schválit předložený návrh usnesení.
- Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 28. února 2017. Výpis usnesení Finančního výboru bude ZMB předložen písemně.

Zpracoval:

Odbor rozpočtu a financování

Předkládá:

Rada města Brna

OBSAH

	strana
Důvodová zpráva	1 - 9
<u>Rozpočty - finanční plány na rok 2017 (s komentářem) příspěvkových organizací:</u>	
Hvězdárna a planetárium Brno	10 - 11
Turistické informační centrum města Brna	12 - 13
Kancelář architekta města Brna	14 - 15
Správa hřbitovů města Brna	16 - 17
Zoo Brno a stanice zájmových činností	18 - 19
Veřejná zeleň města Brna	20 - 21
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	22 - 23
Nemocnice Milosrdných bratří	24 - 25
Úrazová nemocnice v Brně	26 - 27
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	28 - 29
DROM, romské středisko	30 - 31
Centrum sociálních služeb	32 - 33
Domov pro seniory Kociánka	34 - 35
Domov pro seniory Kosmonautů	36 - 37
Domov pro seniory Nopova	38 - 39
Domov pro seniory Věstonická	40 - 41
Domov pro seniory Foltýnova	42 - 43
Domov pro seniory Koniklecová	44 - 45
Domov pro seniory Okružní	46 - 47
Domov pro seniory Podpěrova	48 - 49
Domov pro seniory Vychodilova	50 - 51
Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	52 - 53
Domov pro seniory Holásecká	54 - 55
Národní divadlo Brno	56 - 57
Centrum experimentálního divadla	58 - 59
Městské divadlo Brno	60 - 61
Divadlo Radost	62 - 63
Filharmonie Brno	64 - 65
Knihovna Jiřího Mahena v Brně	66 - 67
Muzeum města Brna	68 - 69
Dům umění města Brna	70 - 71
Mateřská škola Brno, Veslařská	72 - 73
Mateřská škola Brno, Štolcova	74 - 75
Základní škola Brno, Čejkovická	76 - 77
Waldorfská základní a mateřská škola Brno, Plovdivská	78 - 79

Důvodová zpráva

I. Úvod

Materiál, který je Zastupitelstvu města Brna předkládán k projednání na základě úkolu Z7/24. Zastupitelstva města Brna Z7/24/12/04 ze dne 13. 12. 2016, obsahuje rozpočty - finanční plány 35 příspěvkových organizací, u nichž plní zřizovatelskou funkci město Brno. V materiálu nejsou zahrnuty příspěvkové organizace, u nichž plní zřizovatelskou funkci městské části (zejména školy a školská zařízení).

Plány respektují závazné ukazatele finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu zřizovatele, stanovené na Z7/24. zasedání Zastupitelstva města Brna. S výjimkou Národního divadla Brno (viz komentář na str. 57) předložily všechny organizace vyrovnaný rozpočet - finanční plán nákladů a výnosů na rok 2017.

Poslanecká sněmovna Parlamentu ČR setrvala dne 17.1.2017 na svém návrhu zákona (vráceného Senátem), kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti. Tímto zákonem se mj. doplnila do zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, nová povinnost příspěvkových organizací obce **sestavit svůj rozpočet** (plán výnosů a nákladů) a nechat jej **schválit** zřizovatelem.

Rada města Brna **schválila** rozpočty příspěvkových organizací na rok 2017 na své R7/102. schůzi, konané dne 14.2.2017. Tyto rozpočty jsou nyní předkládány Zastupitelstvu města Brna **na vědomí**.

Rekapitulace finančního vztahu příspěvkových organizací k rozpočtu města pro rok 2017 (bez návratných finančních výpomocí z rozpočtu města)

- 1 500 083 tis. Kč (běžné výdaje města Brna – neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím),
- 126 942 tis. Kč (kapitálové výdaje města Brna – investiční transfery příspěvkovým organizacím),
- 110 684 tis. Kč (nedaňové příjmy města Brna – přijaté odvody z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele),
- 16 285 tis. Kč (nedaňové příjmy a přijaté transfery městem Brnem – příjmy z pronájmu majetku, svěřeného příspěvkovým organizacím).

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

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

Dle schváleného rozpočtu letošního roku obdrží organizace od města příspěvek na provoz v objemu **1 500,1 mil. Kč**. Tato částka je:

- ve srovnání se schváleným rozpočtem roku 2016 vyšší o 129,8 mil. Kč (9,5 %).
- Nejvýznamnější část navýšení příspěvku jednotlivým organizacím představuje:
- plné pokrytí dopadu změn legislativy (navýšení tarifů) v oblasti odměňování zaměstnanců ve veřejné správě (61,3 mil. Kč),
 - navýšení příspěvku na provoz Úrazové nemocnici v Brně (z 18,5 mil. Kč na 49,9 mil. Kč),
 - příspěvek vše výši 20,0 mil. Kč na provoz Kanceláře architekta města Brna, která byla zřízena k 1.2.2016 (v loňském roce tak obdržela příspěvek až v rámci upraveného rozpočtu).

- ve srovnání se skutečností roku 2016 nižší o 2,7 mil. Kč (-0,2 %). V roce 2016 obdržely organizace z rozpočtu města příspěvek na provoz v objemu 1 502,8 mil. Kč, což představovalo navýšení oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 132,5 mil. Kč (9,7 %). K nejvýznamnějšímu navýšení příspěvku v průběhu roku 2016 došlo u Úrazové nemocnice v Brně (+79,5 mil. Kč) a Národního divadla Brno (+20,9 mil. Kč).

Přibližně 8,5 % z celkové výše příspěvků na rok 2017, v absolutním vyjádření 127,0 mil. Kč, představují účelové příspěvky:

- ke krytí nákladů na odpisy (organizace je následně vrací formou odvodu z investičního fondu 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 1 500,1 mil. Kč představuje **15,9 %** běžných výdajů, respektive **12,7 %** celkových výdajů schváleného rozpočtu města Brna (bez městských částí) na rok 2017.

III. Průměrný plat zaměstnanců příspěvkových organizací (tabulka na str. 8)

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

Plánovaný průměrný plat za rok 2017 se u jednotlivých organizací pohybuje v intervalu od **19 482 Kč** (DROM, romské středisko) do **36 167 Kč** (Úrazová nemocnice v Brně).

Dle údajů Českého statistického úřadu dosáhla za první tři čtvrtletí roku 2016 (novější údaj zatím nebyl zveřejněn) průměrná hrubá mzda v Jihomoravském kraji výše 25 975 Kč. Oproti stejnému období minulého roku tak vzrostla o 1 124 Kč (+4,5 %).

Této úrovně zatím dosahují pouze příspěvkové organizace města v odvětví zdraví.

IV. Náklady na odpisy dlouhodobého majetku, odvod z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu města (tabulka na str. 9)

Mezi jednotlivými organizacemi nadále přetrvávají významné rozdíly v procentu odpisů, ponechaných organizacím k jejich vlastnímu využití. Dvaceti organizacím jsou ponechány k využití veškeré zdroje z odpisů, naproti tomu čtyřem organizacím zůstává k využití méně než 20 % zdrojů z odpisů.

Hlasování v RMB

Hlasování o části materiálu, týkajícího se Úrazové nemocnice v Brně:

Ing. Vokřál	Mgr. Hladík	R. Mrázek	Bc. Hollan	Mgr. Ander	Ing. Kacer	M. Janiček	Bc. Kolářný	JUDr. Rusňáková	Ing. Staněk	Mgr. Suchý
pro	pro	—	pro	pro	proti	zdržel	pro	pro	nepř.	pro

Hlasování o návrhu usnesení jako celku:

Ing. Vokřál	Mgr. Hladík	R. Mrázek	Bc. Hollan	Mgr. Ander	Ing. Kacer	M. Janiček	Bc. Kolářný	JUDr. Rusňáková	Ing. Staněk	Mgr. Suchý
pro	pro	—	pro	pro	pro	pro	pro	pro	nepř.	pro

Základní údaje o rozpočtech - finančních plánech příspěvkových organizací na rok 2017 (v tis. Kč)

č. ř.	Příspěvková organizace	Náklady	Celkem	Výnosy						HV**	Transfer na investice od města	Podíl tržeb k celkovým nákladům (v %)	Podíl tržeb k nákladům bez odvodů z inv. fondu (v %)
				v tom:									
				příspěvek			tržby*	ostatní					
				od zřizovatele (SR 2017)	z toho vazba na odvod z inv. fondu	z toho vazba na příjmy z pronájmu		od ostatních					
1	Hvězdárna a planetárium Brno	39 439	39 439	16 143	1 000	11 940	10 036	1 320			25,4	26,1	
2	Turistické informační centrum města Brna	83 397	83 397	51 964	3 221	1 825	29 308	300			35,1	36,6	
3	Kancelář architektura města Brna	20 000	20 000										
4	Správa hřbitovů města Brna	44 721	44 721	32 821			7 900	4 000	5 930		17,7	17,7	
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	91 725	91 725	55 208		5 417	26 853	4 247	35 700		29,3	29,3	
6	Veřejná zeleň města Brna	55 811	55 811	39 011		271	7 500	7 600	28 000		13,4	13,4	
	Životní prostředí	192 257	192 257	127 040		650	42 253	15 847	69 630		22,0	22,0	
7	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	119 479	119 479	34 549		7 876	80 200	4 526	14 490		67,1	67,1	
8	Nemocnice Milosrdných bratří	494 739	494 739	11 839		386	482 014	500	5 700		97,4	97,4	
9	Úrazová nemocnice v Brně	500 120	500 120	49 900		2 890	446 020	1 310	10 000		89,2	89,2	
10	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	53 402	53 402	43 810	2 497		7 200	2 392			13,5	14,1	
	Zdraví	1 167 740	1 167 740	140 098	2 497	3 480	1 015 434	8 728	30 190		87,0	87,1	
11	DROM, romské středisko	16 483	16 483	6 094			10 289	100			62,4	62,4	
12	Centrum sociálních služeb	126 868	126 868	83 652		16 031	27 185		800		21,4	21,4	
13	Domov pro seniory Kocitánka	133 603	133 603	38 525		21 197	73 879	2	1 135		55,3	55,3	
14	Domov pro seniory Kosmonauti	39 060	39 060	12 719		879	25 461	1			65,2	65,2	
15	Domov pro seniory Popova	76 297	76 297	23 913		3 964	48 200	220	255		63,2	63,2	
16	Domov pro seniory Věstonická	148 500	148 500	40 748		18 700	88 000	1 052	620		59,3	59,3	
17	Domov pro seniory Fotýnova	95 800	95 800	30 849		19 256	45 500	195	400		47,5	47,5	
18	Domov pro seniory Komlečova	27 179	27 179	9 480		4 849	12 850		400		47,3	47,3	
19	Domov pro seniory Okružní	27 870	27 870	9 675		5 267	12 917	11	80		46,3	46,3	
20	Domov pro seniory Podpěťova	27 184	27 184	9 227		4 746	13 136	75	330		48,3	48,3	
21	Domov pro seniory Vychodilova	59 979	59 979	22 749		9 230	28 000		3 180		46,7	46,7	
22	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	56 212	56 212	18 467	1 270	4 535	33 100	110			58,9	60,2	
23	Domov pro seniory Holásecká	47 620	47 620	18 563	1 430	5 284	23 747	26			49,9	51,4	
	Sociální péče	882 655	882 655	324 661	2 720	113 938	442 264	1 692	7 200		50,1	50,3	
24	Národní divadlo Brno	398 579	385 750	335 390	70 860	376	7 166	40 694	2 500	-12 829	10,2	12,4	
25	Centrum experimentálního divadla	54 095	54 095	39 585	802	2 650	11 200	660	2 500		20,7	21,0	
26	Městské divadlo Brno	270 799	270 799	178 690		1 879	83 036	6 000	5 820		30,7	32,0	
27	Divadlo Radost	30 160	30 160	22 197		446	7 444	73	253		24,7	26,2	
28	Filharmonie Brno	107 667	107 667	82 867	1 200	1 300	22 500	1 000	4 000		20,9	21,1	
29	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	71 839	71 839	65 004	1 793	540	4 172	2 123			5,8	6,0	
30	Muzeum města Brna	87 950	87 950	60 136	7 477	3 800	21 500	2 514	1 500		24,4	26,7	
31	Dům umění města Brna	25 587	25 587	21 887	1 500	1 463	1 850	400			7,2	7,7	
	Kultura	1 046 676	1 033 847	805 756	96 446	6 442	192 396	15 270	19 922	-12 829	18,4	20,2	
32	Mateřská škola Brno, Veseláská	3 420	3 420	1 108		1 832	380	100			11,1	11,1	
33	Mateřská škola Brno, Štolcova	2 811	2 811	906		1 600	265	40			9,4	9,4	
34	Základní škola Brno, Čejkovička	26 501	26 501	7 955	3 864	16 815	1 688	43			6,4	7,5	
35	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská	22 557	22 557	4 452	936	15 678	1 876	551			8,3	8,7	
	Školství, mládež a tělovýchova	55 289	55 289	14 421	4 800	35 925	4 209	734			7,6	8,3	
	CELKEM	3 487 453	3 474 624	1 500 083	110 684	194 650	1 735 900	43 991	126 942	-12 829	49,8	51,4	

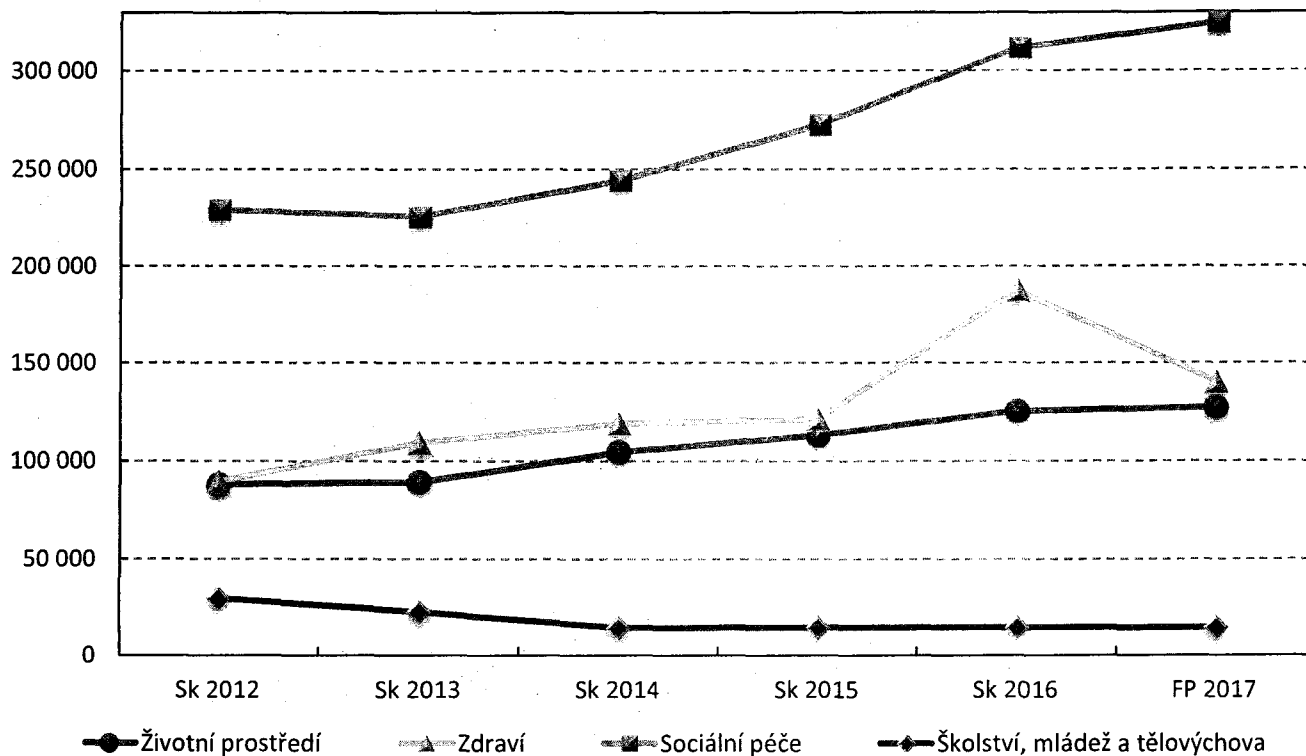
*) tržby = výnosy z vlastních výkonů a zboží

***) hospodářský výsledek = výnosy - náklady

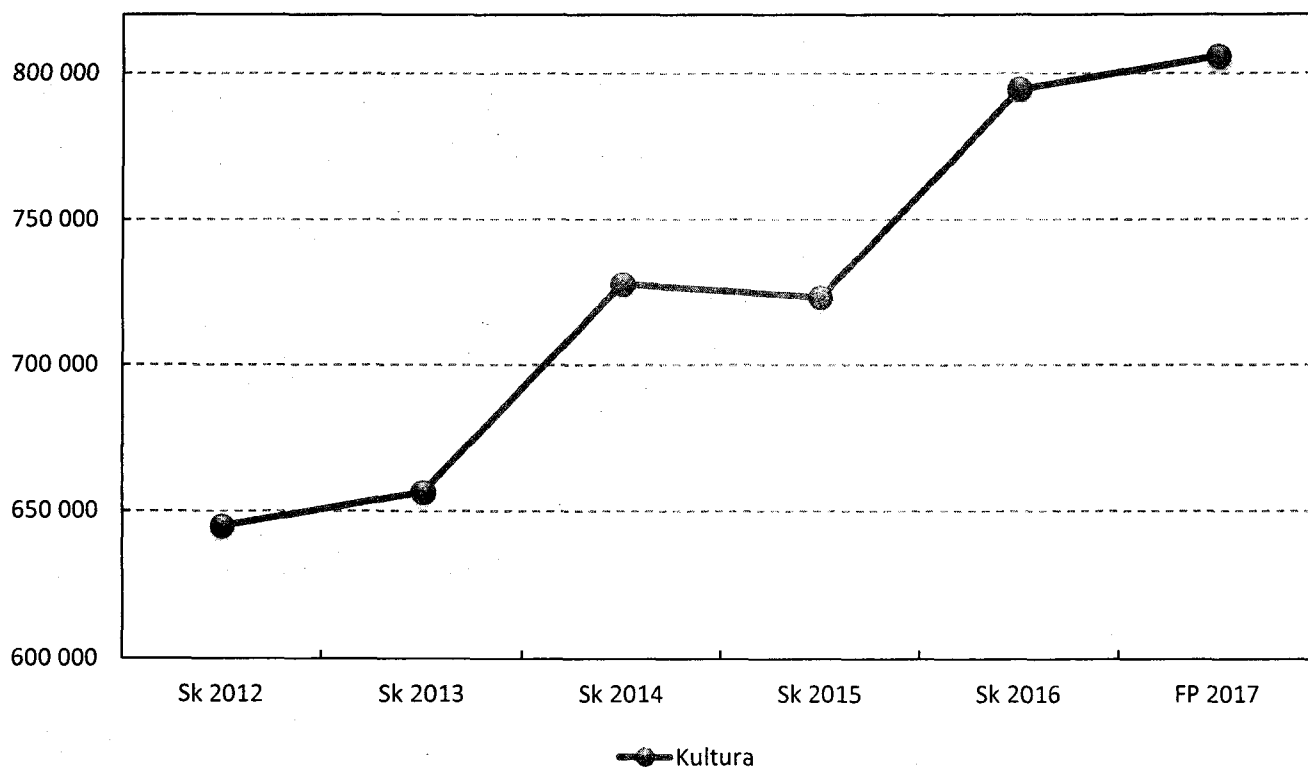
Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele (města Brna) pro příspěvkové organizace v letech 2012-2017 (v tis. Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Sk 2012	Sk 2013	Sk 2014	Sk 2015	Sk 2016	FP 2017	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014	2016/2015	FP17/Skl6
1	Hvězdárna a planetárium Brno	6 623	7 723	9 315	11 023	12 678	16 143	0,98	1,00	0,80	1,17	1,21	1,18	1,15	1,27
2	Turistické informační centrum města Brna	34 192	37 601	47 205	43 554	47 477	51 964	1,08	1,13	0,76	1,10	1,26	0,92	1,09	1,09
3	Kancelář architektky města Brna					8 729	20 000	1,08							2,29
4	Správa hřbitovů města Brna	25 899	25 230	27 501	29 381	30 626	32 821	1,00	1,00	1,02	0,97	1,09	1,07	1,04	1,07
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	35 329	34 859	47 986	51 295	55 805	55 208	1,05	0,99	0,83	0,99	1,38	1,07	1,09	0,99
6	Veřejná zeď města Brna	26 864	29 220	28 998	32 275	38 905	39 011	1,05	1,04	0,89	1,09	0,99	1,11	1,21	1,00
	Životní prostředí	88 092	89 309	104 485	112 951	125 336	127 040	1,04	1,01	0,90	1,01	1,17	1,08	1,11	1,01
7	Centrum dětských odborných zdravotních služeb Brno	20 637	22 048	-	-	-	-	-	1,02	0,85	1,07				
8	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	5 341	9 596	33 307	32 940	35 336	34 549	1,64	1,35	0,72	1,80	3,47	0,99	1,07	0,98
9	Nemocnice Milosrdných bratří	21 712	17 512	11 012	11 939	11 939	11 839	0,99	0,69	0,65	0,81	0,63	1,00	1,08	0,99
10	Úrazová nemocnice v Brně	20 000	20 000	35 000	36 677	98 004	49 900	0,80	0,50			1,75	1,05	2,67	0,51
11	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	41 953	40 044	39 601	40 603	42 301	43 810	1,01	0,96	0,87	0,95	0,99	1,03	1,04	1,04
	Zdraví	89 643	109 200	118 920	121 232	187 580	140 098	1,00	0,86	0,77	1,22	1,09	1,02	1,55	0,75
12	DRDOM, romské středisko	-	-	-	-	5 933	6 094								1,03
13	Centrum sociálních služeb	65 748	66 348	71 248	76 373	89 153	83 652	0,99	1,03	0,96	1,01	1,07	1,07	1,17	0,94
14	Domov pro seniory Kocianka	21 516	22 016	26 116	29 095	35 245	38 525	0,99	1,00	0,85	1,02	1,19	1,11	1,21	1,09
15	Domov pro seniory Kosmonautů	9 024	9 024	8 824	10 316	11 654	12 719	1,01	1,00	0,85	1,00	0,98	1,17	1,13	1,09
16	Domov pro seniory Nopova	19 621	17 621	18 401	22 792	22 239	23 913	0,99	1,10	0,92	0,90	1,04	1,24	0,98	1,08
17	Domov pro seniory Věstonická	30 370	27 870	29 370	34 581	39 173	40 748	0,96	1,04	0,89	0,92	1,05	1,18	1,13	1,04
18	Domov pro seniory Foltýnova	15 636	15 636	15 636	21 605	28 159	30 849	0,95	0,98	0,89	1,00	1,00	1,38	1,30	1,10
19	Domov pro seniory Komlečová	7 259	6 759	6 859	8 538	8 655	9 480	1,11	0,90	0,98	0,93	1,01	1,24	1,01	1,10
20	Domov pro seniory Okružní	7 175	7 175	7 175	8 662	9 075	9 675	0,97	0,99	0,85	1,00	1,00	1,21	1,05	1,07
21	Domov pro seniory Podpěrova	6 729	6 729	10 129	7 732	9 087	9 227	0,93	0,99	0,85	1,00	1,51	0,76	1,18	1,02
22	Domov pro seniory Vychodilova	18 291	19 391	22 791	20 611	22 632	22 749	0,94	0,96	0,94	1,06	1,18	0,90	1,10	1,01
23	Domov pro seniory Mikulášovo náměstí	13 834	13 834	13 834	15 514	17 262	18 467	0,99	1,00	0,86	1,00	1,00	1,12	1,11	1,07
24	Domov pro seniory Holásecká	13 823	13 323	13 823	16 596	13 433	18 563	1,02	0,81	0,91	0,96	1,04	1,20	0,81	1,38
	Sociální péče	229 026	275 926	244 206	272 415	311 700	324 661	0,98	1,00	0,91	0,99	1,08	1,12	1,14	1,04
25	Národní divadlo Brno	271 005	273 993	303 641	295 720	354 855	335 390	1,03	0,98	0,96	1,01	1,11	0,97	1,20	0,95
26	Centrum experimentálního divadla	30 849	30 984	31 009	33 081	36 841	39 585	0,97	0,96	0,95	1,00	1,00	1,07	1,11	1,03
27	Městské divadlo Brno	170 591	165 933	181 335	167 995	174 305	178 690	0,95	1,08	0,97	0,97	1,09	0,93	1,04	1,07
28	Divadlo Radost	16 410	16 943	19 189	20 146	20 866	22 197	0,95	0,98	0,88	1,03	1,13	1,05	1,04	1,06
29	Filharmonie Brno	55 295	65 471	58 571	72 107	72 197	82 867	0,97	1,00	0,96	1,18	0,89	1,23	1,00	1,15
30	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	46 683	46 317	55 636	60 035	61 094	65 004	1,00	0,99	0,84	0,99	1,20	1,08	1,02	1,06
31	Muzeum města Brna	41 779	42 128	63 773	57 250	58 983	60 136	1,21	1,04	0,68	1,01	1,51	0,90	1,03	1,02
32	Dům umění města Brna	12 202	14 598	14 545	16 717	15 598	21 887	0,89	1,16	0,75	1,20	1,00	1,15	0,93	1,40
	Kultura	644 814	656 367	727 699	723 051	794 739	805 756	0,97	0,92	0,92	1,02	1,11	0,99	1,10	1,01
33	Mateřská škola Brno, Veslářská	1 082	1 045	1 019	1 034	1 083	1 108	1,00	1,00	0,85	0,97	0,98	1,01	1,05	1,02
34	Mateřská škola Brno, Štolicova	642	766	766	846	881	906	1,06	0,94	0,80	1,19	1,00	1,10	1,04	1,03
35	Základní škola Brno, Čejkovická	7 032	7 727	7 961	7 939	8 075	7 955	0,94	1,06	0,84	1,10	1,03	1,00	1,02	0,99
36	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská	2 895	3 913	4 443	4 514	4 530	4 452	1,56	0,97	0,83	1,35	1,14	1,02	1,00	0,98
37	Lázně města Brna	17 879	8 953	-	-	-	-	-	1,00	0,96	0,50				
	Školství, mládež a tělovýchova	29 530	22 404	14 189	14 333	14 569	14 421	0,98	1,01	0,91	0,76	0,63	1,01	1,02	0,99
	CELKEM	1 121 920	1 148 330	1 266 019	1 298 559	1 502 808	1 500 083	1,01	0,97	0,90	1,02	1,10	1,03	1,16	1,00

**Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele dle odvětví (bez odvětví kultury)
v letech 2012-2017 (v tis. Kč)**



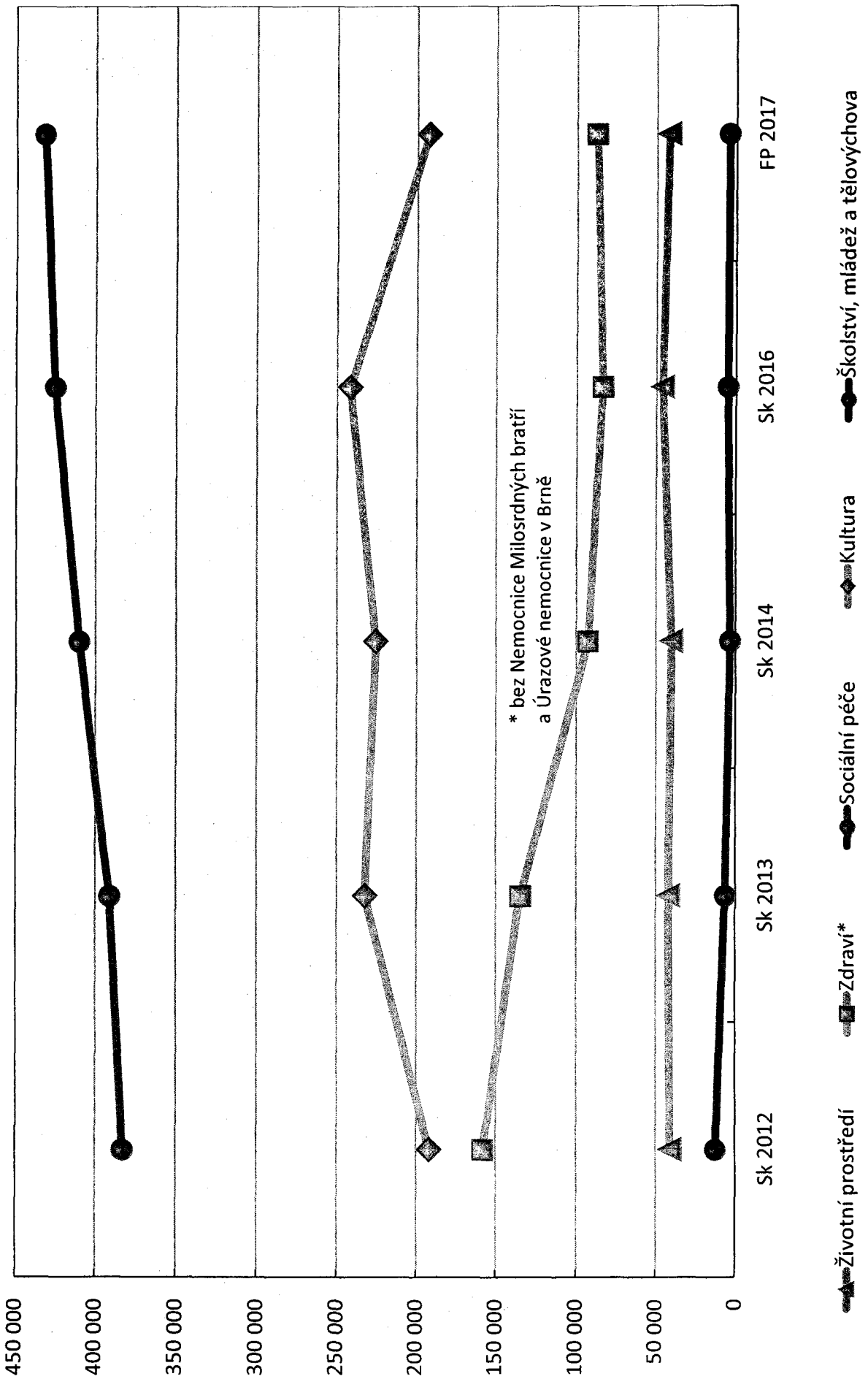
**Vývoj příspěvku na provoz od zřizovatele v odvětví kultury v letech
2012-2017 (v tis. Kč)**



Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací v letech 2012-2017 (v tis. Kč)

č. ř.	Příspěvková organizace	Sk 2012	Sk 2013	Sk 2014	Sk 2015	Sk 2016	FP 2017	2013/2012	2014/2013	2015/2014	2016/2015	2017/2016
1	Hvězdárna a planetárium Brno	8 041	6 509	12 078	13 858	12 488	10 036	0,81	1,86	1,15	0,72	0,80
2	Turistické informační centrum města Brna	25 914	28 761	30 010	31 593	86 285	29 308	1,11	1,04	1,05	0,93	0,34
3	Kancelář architektky města Brna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Správa hřbitovů města Brna	7 832	7 771	7 963	8 178	8 207	7 900	0,99	1,02	1,03	0,97	0,96
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	21 983	23 639	24 421	24 457	29 981	26 853	1,08	1,03	1,00	1,10	0,90
6	Veřejná zeleň města Brna	11 169	10 673	7 834	9 553	7 852	7 500	0,96	0,73	1,22	0,79	0,96
	Životní prostředí	40 984	42 083	40 218	42 188	46 040	42 253	1,03	0,96	1,05	1,00	0,92
7	Centrum dětských odborných zdravotnických služeb Brno	83 364	81 020	-	-	-	-	0,97	-	-	-	-
8	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	69 698	48 147	85 821	79 408	76 155	80 200	0,69	1,78	0,93	1,01	1,05
9	Nemocnice Milosrdných bratří	418 120	396 797	408 891	445 924	460 657	482 014	0,95	1,03	1,09	1,08	1,05
10	Úrazová nemocnice v Brně	426 171	403 351	378 341	365 161	422 464	446 020	0,95	0,94	0,97	1,22	1,06
11	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	5 075	5 559	6 661	7 095	7 305	7 200	1,10	1,20	1,07	1,01	0,99
	Zdraví	1 002 428	934 874	879 714	897 588	966 581	1 015 434	0,93	0,94	1,02	1,13	1,05
12	Centrum sociálních služeb	43 614	45 029	43 960	42 032	20 876	27 185	1,03	0,98	0,96	0,65	1,30
13	Domov pro seniory Kocianka	70 879	67 680	70 691	71 946	73 678	73 879	0,95	1,04	1,02	1,03	1,00
14	Domov pro seniory Kosmonautů	21 701	22 637	22 563	24 031	24 916	25 461	1,04	1,00	1,07	1,06	1,02
15	Domov pro seniory Nopova	42 796	44 126	46 658	45 143	48 054	48 200	1,03	1,06	0,97	1,07	1,00
16	Domov pro seniory Věstonická	72 384	74 089	76 960	81 908	86 662	88 000	1,02	1,04	1,06	1,07	1,02
17	Domov pro seniory Foltýnova	27 675	32 016	36 073	38 600	45 446	45 500	1,16	1,13	1,07	1,18	1,00
18	Domov pro seniory Koniklecová	10 421	11 197	11 803	12 160	13 040	12 810	1,07	1,05	1,03	1,06	0,99
19	Domov pro seniory Okružní	11 643	11 239	12 353	13 216	14 049	12 917	0,97	1,10	1,07	0,98	0,92
20	Domov pro seniory Podpěrova	10 647	11 584	13 028	13 246	14 292	13 136	1,09	1,12	1,02	0,99	0,92
21	Domov pro seniory Vychoditlova	19 528	20 612	22 471	26 352	27 919	28 000	1,06	1,09	1,17	1,06	1,00
22	Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	30 245	29 988	31 691	32 810	32 998	33 100	0,99	1,06	1,04	1,01	1,00
23	Domov pro seniory Holásecká	21 019	20 995	21 861	21 886	23 334	23 747	1,00	1,04	1,00	1,09	1,02
24	DROM, romské středisko	476	1	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-
	Sociální péče	383 028	391 193	410 112	423 370	425 264	431 975	1,02	1,05	1,03	1,02	1,02
25	Národní divadlo Brno	58 996	73 331	72 297	74 147	84 485	40 694	1,24	0,99	1,03	0,55	0,48
26	Centrum experimentálního divadla	8 728	9 548	11 393	12 670	10 740	11 200	1,09	1,19	1,11	0,88	1,04
27	Městské divadlo Brno	79 966	92 223	84 561	88 583	91 839	83 036	1,15	0,92	1,05	0,94	0,90
28	Divadlo Radost	6 172	6 475	7 141	7 805	7 218	7 444	1,05	1,10	1,09	0,95	1,03
29	Filharmonie Brno	13 343	24 969	22 884	25 416	19 117	22 500	1,87	0,92	1,11	0,89	1,18
30	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	4 019	4 015	3 918	4 098	4 166	4 172	1,00	0,98	1,05	1,02	1,00
31	Muzeum města Brna	17 482	18 730	21 613	20 077	22 448	21 500	1,07	1,15	0,93	1,07	0,96
32	Dům umění města Brna	3 073	3 194	1 752	1 500	1 714	1 850	1,04	0,55	0,86	1,23	1,08
	Kultura	191 779	232 485	225 559	234 296	241 727	192 396	1,21	0,97	1,04	0,82	0,80
33	Mateřská škola Brno, Veseláská	231	233	303	363	382	380	1,01	1,30	1,20	1,05	0,99
34	Mateřská škola Brno, Štolicova	215	245	263	260	265	265	1,14	1,07	0,99	1,02	1,00
35	Základní škola Brno, Čejkoviccká	1 006	1 142	1 254	1 462	1 516	1 688	1,14	1,10	1,17	1,15	1,11
36	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská	1 493	1 464	1 531	1 876	2 900	1 876	0,98	1,05	1,23	1,00	0,65
37	Lázně města Brna	9 340	3 304	-	-	-	-	0,35	-	-	-	-
	Školství, mládež a tělovýchova	12 285	6 388	3 351	3 961	5 063	4 209	0,52	0,52	1,18	1,06	0,83
	CELKEM	1 664 459	1 642 293	1 601 042	1 646 854	1 783 448	1 725 611	0,99	0,97	1,03	1,05	0,97

Vývoj výnosů z vlastních výkonů a zboží příspěvkových organizací dle odvětví v letech 2012-2017 (v tis. Kč)



Průměrný plat zaměstnanců příspěvkových organizací v letech 2014-2017 (v Kč)

č.ř.	Příspěvková organizace	Plán 2014	Skutečnost 2014	Plán 2015	Skutečnost 2015	Plán 2016	Skutečnost 2016	Plán 2017	Sk 2016/ Sk 2015	Sk 2016 / Plán 2016	Plán 2017 / Plán 2016	Plán 2017 / Sk 2016
1	Hvězdárna a planetárium Brno	24 167	24 015	24 817	26 136	25 304	25 910	25 506	99,1	102,4	100,8	98,4
2	Turistické informační centrum města Brna	16 775	18 054	17 443	18 897	18 729	20 565	20 433	108,8	109,8	109,1	99,4
3	Kancelář architektura města Brna	-	-	-	-	18 056	22 804	25 000	-	126,3	138,5	109,6
4	Správa hřbitovů města Brna	19 218	19 073	19 662	20 010	19 689	20 080	21 804	100,3	102,0	110,7	108,6
5	Zoo Brno a stanice zájmových činností	19 004	19 503	19 358	19 536	20 529	21 693	22 263	111,0	105,7	108,4	102,6
6	Veřejná zeleň města Brna	20 167	23 303	23 383	24 343	24 476	25 490	24 977	104,7	104,1	102,0	98,0
7	Životní prostředí (průměr)	19 463	20 626	20 801	21 296	21 565	22 421	23 015	105,3	104,0	106,7	102,6
8	Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	23 086	24 904	25 481	26 554	26 917	27 513	30 000	103,6	102,2	111,5	109,0
9	Nemocnice Milosrdných bratří	23 406	24 310	25 811	25 856	26 149	28 274	28 960	109,4	108,1	110,7	102,4
10	Úrazová nemocnice v Brně	27 768	28 468	31 095	31 621	32 589	32 471	36 167	102,7	99,6	111,0	111,4
11	Chovánek - dětské centrum rodinného typu	24 130	23 960	24 817	24 796	26 061	24 849	27 291	100,2	95,3	104,7	109,8
12	Zdraví (průměr)	24 598	25 411	26 801	27 207	27 929	28 277	30 605	103,9	101,2	109,6	108,2
13	DROM, romské sídliště	20 833	23 236	17 258	18 956	19 000	18 059	19 482	95,3	95,0	102,5	107,9
14	Centrum sociálních služeb	19 977	20 140	20 988	21 368	22 614	22 348	23 348	104,6	98,8	103,2	104,5
15	Domov pro seniory Kocianka	19 639	20 292	20 558	21 173	22 105	22 340	23 334	105,5	101,1	105,6	104,4
16	Domov pro seniory Kosmonautů	20 024	19 796	20 754	20 863	22 672	23 007	23 128	110,3	101,5	102,0	100,5
17	Domov pro seniory Nopova	19 870	19 912	20 894	20 770	22 556	22 144	22 451	106,6	98,2	99,5	101,4
18	Domov pro seniory Věstonická	20 055	20 328	21 660	21 194	22 859	23 388	24 451	105,4	102,3	107,0	104,5
19	Domov pro seniory Foltýnova	20 694	21 096	21 988	22 974	22 999	23 499	24 500	102,3	102,4	106,5	104,3
20	Domov pro seniory Komátekova	19 473	19 258	21 021	20 914	22 470	23 010	24 006	110,0	102,4	106,8	104,3
21	Domov pro seniory Okružní	19 842	19 886	21 125	21 627	22 773	23 206	24 000	107,3	101,9	105,4	103,4
22	Domov pro seniory Poděpřova	19 610	20 108	21 054	21 044	22 470	22 599	24 005	107,4	100,6	106,8	106,2
23	Domov pro seniory Vychodilova	19 561	19 823	20 842	21 567	22 511	22 988	24 002	106,6	102,1	106,6	104,4
24	Domov pro seniory Mikuláškovo náměstí	20 128	20 666	21 008	21 313	21 861	21 881	23 361	100,1	100,1	106,9	106,8
25	Domov pro seniory Holásecká	19 595	19 311	20 547	21 605	22 396	22 559	23 923	104,4	100,7	106,8	106,0
26	Sociální péče (průměr)	19 946	20 296	20 746	21 259	22 253	22 387	23 384	105,3	100,6	105,1	104,5
27	Národní divadlo Brno	18 171	20 048	19 927	21 506	22 238	23 722	23 523	110,3	106,7	105,8	99,2
28	Centrum experimentálního divadla	17 265	19 110	18 438	21 150	21 053	22 534	22 295	106,5	107,0	105,9	98,9
29	Městské divadlo Brno	18 725	21 022	19 462	22 354	19 944	23 093	21 574	103,3	115,8	108,2	93,4
30	Divadlo Radost	17 974	18 672	19 335	19 885	19 639	20 240	20 926	101,8	103,1	106,6	103,4
31	Filharmonie Brno	22 024	21 774	22 917	24 114	25 801	25 219	27 343	104,6	97,7	106,0	108,4
32	Knihovna Jiřího Mahena v Brně	19 166	18 514	18 369	18 339	18 835	18 883	19 828	103,0	100,3	105,3	105,0
33	Muzeum města Brna	17 453	18 915	18 797	18 919	19 204	19 969	20 424	105,5	104,0	106,4	102,3
34	Dům umění města Brna	19 016	18 467	19 550	19 408	19 761	18 837	20 213	97,1	95,3	102,3	107,3
35	Kultura (průměr)	18 724	19 565	19 599	20 709	20 809	21 562	22 016	104,1	103,6	105,8	102,1
36	Mateřská škola Brno, Veslařská	19 104	20 057	19 231	20 323	20 585	19 852	22 152	97,7	96,4	107,6	111,6
37	Mateřská škola Brno, Štolicova	18 264	18 306	19 861	18 607	19 467	20 599	20 560	110,7	105,8	105,6	99,8
38	Základní škola Brno, Čejkovička	21 667	22 546	22 938	23 663	25 542	24 427	24 427	107,9	111,9	107,0	95,6
39	Waldorfská ZŠ a MŠ Brno, Plovdivská	22 365	23 721	23 721	22 838	23 412	24 872	24 049	108,9	106,2	107,7	96,7
40	Školství, mládež a tělovýchova (průměr)	20 350	21 158	21 438	21 358	21 574	22 716	22 797	106,4	105,3	105,7	100,4
CELKEM (průměr)		20 242	20 900	21 297	21 918	22 302	22 973	23 820	104,8	103,0	106,8	103,7

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

Název příspěvkové organizace	SKUTEČNOST 2016				FINANČNÍ PLÁN ORGANIZACE 2017 (SCHVÁLENÝ ROZPOČET MĚSTA 2017)			
	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 *)	3 453	1 000	2 453	71,0	3 560	1 000	2 560	71,9
Turistické informační centrum města Brna *)	4 336	3 221	1 115	25,7	4 383	3 221	1 162	26,5
Kancelář architekta města Brna	45		45	100,0	45		45	100,0
Správa hřbitovů města Brna	3 976		3 976	100,0	4 250		4 250	100,0
Zoo Brno a stanice zájmových činností	10 021		10 021	100,0	11 000		11 000	100,0
Veřejná zeleň města Brna *)	9 380		9 380	100,0	9 300		9 300	100,0
Sdružení zdravotnických zařízení II Brno	3 713		3 713	100,0	4 879		4 879	100,0
Nemocnice Milosrdných bratří *)	15 383		15 383	100,0	15 300		15 300	100,0
Úrazová nemocnice v Brně *)	16 317		16 317	100,0	17 109		17 109	100,0
Chovánek - dětské centrum rodinného typu	2 534	2 473	61	2,4	2 510	2 497	13	0,5
DROM, romské středisko	613		613	100,0	833		833	100,0
Centrum sociálních služeb	1 903	386	1 517	79,7	2 309		2 309	100,0
Domov pro seniory Kociánka	1 444		1 444	100,0	1 401		1 401	100,0
Domov pro seniory Kosmonautů	770		770	100,0	690		690	100,0
Domov pro seniory Nopova	1 112		1 112	100,0	1 269		1 269	100,0
Domov pro seniory Věstonická	4 144		4 144	100,0	4 210		4 210	100,0
Domov pro seniory Foltýnova	1 297		1 297	100,0	1 715		1 715	100,0
Domov pro seniory Koniklecová	420		420	100,0	458		458	100,0
Domov pro seniory Okružní	974		974	100,0	1 019		1 019	100,0
Domov pro seniory Podpěrova	1 071		1 071	100,0	1 064		1 064	100,0
Domov pro seniory Vychodilova	1 709		1 709	100,0	1 898		1 898	100,0
Domov pro seniory Mikulášskovo náměstí	2 550	1 270	1 280	50,2	2 588	1 270	1 318	50,9
Domov pro seniory Holásecká	2 345	1 450	895	38,2	2 394	1 450	944	39,4
Národní divadlo Brno	71 223	67 050	4 173	5,9	74 959	70 860	4 099	5,5
Centrum experimentálního divadla v Brně	1 569	637	932	59,4	1 735	802	933	53,8
Městské divadlo Brno *)	14 782	10 299	4 483	30,3	15 515	11 115	4 400	28,4
Divadlo Radost *)	2 782	1 568	1 214	43,6	2 899	1 699	1 200	41,4
Filharmonie Brno	2 756	900	1 856	67,3	3 000	1 200	1 800	60,0
Knihovna Jiřího Mahena v Brně *)	2 734	1 382	1 352	49,5	3 155	1 793	1 362	43,2
Muzeum města Brna *)	8 644	7 477	1 167	13,5	8 859	7 477	1 382	15,6
Dům umění města Brna	1 817	1 467	350	19,3	1 850	1 500	350	18,9
MŠ Veslařská	50		50	100,0	57		57	100,0
MŠ Štolcova	13		13	100,0	13		13	100,0
ZŠ Čejkovická *)	3 922	3 864	58	1,5	3 928	3 864	64	1,6
Waldorfská ZŠ a MŠ Plovdivská	2 206	936	1 270	57,6	2 201	936	1 265	57,5
CELKEM	202 008	105 380	96 628	47,8	212 355	110 684	101 671	47,9

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

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Hvězdárna a planetárium Brno

Správce rozpočtových prostředků: Oddělení spolupráce a rozvoje MMB

	Finanční plán 2016 (Z7/17, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Shrůvkost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFPP 2016 (v %)
Výnosy celkem	32 831	38 659	40 154	39 439	120,1	102,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	9 977	12 387	12 488	10 036	100,6	81,0
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky						
Ostatní výnosy	1 320	2 312	3 706	1 320	100,0	57,1
Výnosy z transferů	21 534	23 960	23 960	28 083	130,4	117,2
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	12 605	12 678	12 678	16 143	128,1	127,3
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	8 929	11 282	11 282	11 940	133,7	105,8
Náklady celkem	32 831	38 659	40 154	39 439	120,1	102,0
Spotřeba materiálu	1 490	1 190	1 115	1 490	100,0	125,2
Spotřeba energie	1 465	965	892	1 000	68,3	103,6
Služby	7 377	10 667	12 394	10 477	142,0	98,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	750	1 855	1 856	750	100,0	40,4
Mzdové náklady	6 573	6 807	6 777	6 897	104,9	101,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	6 073	6 407	6 405	6 397	105,3	99,8
Sociální pojištění a sociální náklady	2 443	2 462	2 421	2 557	104,7	103,9
Odpisy dlouhodobého majetku	11 965	14 650	14 640	15 500	129,5	105,8
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	1 518	1 918	1 915	1 518	100,0	79,1
Výsledek hospodaření po zdanění						
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-200	-200	-753	-200	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	200	200	753	200	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	30,4	32,0	31,1	25,4	83,7	79,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z investičního fondu) v %	31,3	32,9	31,9	26,1	83,3	79,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	47,8	51,6	48,9	41,9	87,7	81,3
Výše uloženého odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 000	1 000	1 000	1 000	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		4 850	4 804			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	20,0	20,9	20,6	20,9	104,5	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	25 304	25 546	25 910	25 506	100,8	99,8

V Brně dne: 30.1.2017

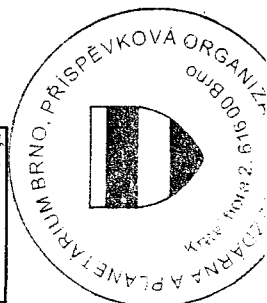
Zpracoval: Ing. Hana Šimšová

Stanovisko odvětvového odboru: Oddělení spolupráce a rozvoje souhlasí:

Schválil:

Mgr. Jiří Dušek, Ph.D., ředitel

J. K. Šimšová





KOMENTÁŘ K NÁVRHU ROZPOČTU - ROČNÍHO FINANČNÍHO PLÁNU NÁKLADŮ A VÝNOSŮ NA ROK 2017 HVĚZDÁRNY A PLANETÁRIA BRNO, PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Sestavený návrh rozpočtu - ročního finančního plánu hospodaření Hvězdárny a planetária Brno, příspěvkové organizace na rok 2017 vychází z následujících předpokladů.

- V roce 2017 budeme mít příspěvek na provoz od zřizovatele ve výši 16 143 tisíc Kč, navýšený oproti upravenému finančnímu plánu 2016 o 3 465 tisíc Kč, z toho
 - 365 tisíc Kč na pokrytí zvýšení platových tarifů dle nařízení vlády a související odvody od 1. listopadu 2016;
 - 2 000 tisíc Kč na provoz digitálního planetária (nová dramaturgie kombinující licencované externí pořady s vlastní tvorbou a propagací);
 - 850 tisíc Kč na Mezinárodní festival filmů pro digitária (pravidelná akce od roku 2015);
 - 250 tisíc Kč na udržitelnost EU projektu Přírodovědné kognitorium – vědecká stezka.
- V příspěvku na provoz od zřizovatele je dále zahrnuto 1 000 tisíc Kč na odvod z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb. a 2 950 tisíc Kč na udržitelnost EU projektů
 - 2 000 tisíc Kč na nové pořady do digitária
 - 950 tisíc Kč na zajištění technického provozu Přírodovědného digitária – návštěvnického centra
- Výnosy vlastní na rok 2017 předpokládáme ve výši
 - tržby za vlastní výkony (za vstupné) 8 936 tisíc Kč;
 - tržby za zboží 1 100 tisíc Kč;
 - ostatní výnosy (reklama, propagace a krátkodobé pronájmy) 1 320 tisíc Kč.
- Z důvodu zaúčtování investiční akce Doplnění a rozšíření Přírodovědného digitária – návštěvnického centra spolufinancované z dotace EU s číslem CZ.1.05/3.2.00/20.0384 v březnu 2016 byly od roku 2016 navýšeny odpisy organizace a položka výnosy z transferů. V roce 2017 zvyšujeme položku odpisy na 15 500 tisíc Kč a položku výnosy z transferů na 11 940 tisíc Kč.
- Položky spotřeba materiálu a ostatní náklady plánujeme v roce 2017 ve stejné výši jako v roce 2016.
- Položka spotřeba energie byla na rok 2017 snížena dle skutečností roku 2016 na výši 1 000 tisíc Kč. Pokles nákladů na energii způsobil přechod na centralizovaný nákup energií v roce 2016 zprostředkovaný zřizovatelem – statutárním městem Brno.
- Služby na rok 2017 byly navýšeny o 3 100 tisíc Kč, tj. o
 - 2 000 na náklady na novou dramaturgii a s tím související propagaci digitálního planetária;
 - 850 tisíc Kč na náklady na realizaci Mezinárodního festivalu filmů pro digitária;
 - 250 tisíc Kč na zajištění provozu Přírodovědného kognitoria – vědecké stezky.
- V roce 2017 počet zaměstnanců Hvězdárny a planetária Brno udržíme na upravené plánované výši roku 2016, tj. 20,9 přepočteného úvazku. Tito zaměstnanci budou mít na starosti – kromě zajišťování každodenního chodu organizace – také tvorbu nových představení, technickou údržbu a rozvoj všech zařízení.
- Mzdové náklady, náklady na sociální pojištění a sociální náklady byly navýšeny oproti roku 2016 dle schváleného nařízení vlády platné od 1. listopadu 2016, tj. o 324 tisíc Kč mzdové náklady a 114 tisíc Kč související odvody.
- Ve sledovaném období nedojde k výraznému nárůstu cen energií či služeb, významné technické havárie některého z klíčových systémů objektu apod.
- V návrhu nejsou započítány projekty realizované na základě příspěvků Jihomoravského kraje, státního rozpočtu České republiky anebo evropských fondů, o které ale budeme samozřejmě nadále usilovat.

Celkové náklady a výnosy organizace na rok 2017 odhadujeme ve výši 39 439 tisíc Kč, což představuje 120,1 % finančního plánu roku 2016.

Ve výsledku předpokládáme v roce 2017 vyrovnaný rozpočet, zlepšeným hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti (zejména reklama, propagace, krátkodobé užívání majetku) ve výši 200 tisíc Kč pokryjeme ztrátu z hlavní činnosti organizace.

Jiří Dušek

ředitel Hvězdárny a planetária Brno, příspěvkové organizace

V Brně dne 30. ledna 2017, č.j. 46/2017



Hvězdárna a planetárium Brno, příspěvková organizace, Křaví hora 522/2, 616 00 Brno, tel. 541 32 12 87, www.hvezdarna.cz, e-mail@hvezdarna.cz

IČO: 00101443, DIČ: CZ00101443, bankovní spojení: 9633621/0100,

Hvězdárna a planetárium Brno je příspěvkovou organizací zřízenou statutárním městem Brnem.

Příspěvková organizace je zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Brně v oddílu Pr, vložce číslo 17.

zeměpisná šířka: 49° 12' 14,9", zeměpisná délka: 16° 35' 1,8", nadmořská výška: 305 m n. m.

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Turistické informační centrum města Brna, příspěvková organizace, Radnická 2-10, 658 78 Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB a KMSM

	Finanční plán 2016 (Z7/17, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	65 949	136 174	138 845	83 397	126,5	61,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	17 040	84 325	86 285	29 308	172,0	34,8
z toho: Výnosy za čestné vstupenky	10	10				
Ostatní výnosy	300	1 035	1 746	300	100,0	29,0
Výnosy z transferů	48 609	50 814	50 814	53 789	110,7	105,9
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	46 784	47 478	47 478	51 964	111,1	109,4
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		1 320	1 320			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	1 825	2 016	2 016	1 825	100,0	90,5
Náklady celkem	65 949	136 174	138 771	83 397	126,5	61,2
Spotřeba materiálu	685	1 573	1 743	1 000	146,0	63,6
Spotřeba energie	2 200	1 540	1 053	1 600	72,7	103,9
Služby	16 156	30 292	34 959	28 142	174,2	92,9
z toho: Opravy a udržování	394	1 065	1 084	900	228,4	84,5
Mzdové náklady	26 448	28 339	28 219	28 768	108,8	101,5
z toho: Náklady na platy	24 497	25 798	25 171	26 727	109,1	103,6
Sociální pojištění a sociální náklady	7 928	9 934	10 042	10 650	134,3	107,2
Odpisy dlouhodobého majetku	6 208	6 208	6 269	6 208	100,0	100,0
Daň z příjmů	950	1 850	1 242	900	94,7	48,6
Ostatní náklady	5 374	56 438	55 244	6 129	114,0	10,9
Výsledek hospodaření po zdanění			74			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti			-7 674	-6 000		
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			7 748	6 000		
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	23,8	61,9	62,2	35,1	136,0	56,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	27,2	63,4	63,7	36,6	134,6	57,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	28,5	64,9	65,1	38,0	133,1	58,5
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	3 221	3 221	3 221	3 221	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepracovaný stav) za rok	109,0	109,0	102,0	109,0	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	18 729	19 723	20 565	20 433	109,1	103,6

V Brně dne: 30.1.2017

Zpracoval: Vladislava Surmanová

Stanovisko odvětvového odboru:

Schválili:

Mgr. ex. Mgr. Jana Tichá Janulíková, ředitelka

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Aminka

Okresní úřad Brno
Městský úřad Brno
IČO: 00101460 DIČ: CZ 00101460

Komentář k návrhu rozpočtu ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Návrh vyrovnaného rozpočtu TICmB na rok 2017 je sestaven tak, aby byly dostatečně pokryty provozní potřeby organizace. Současně zahrnujeme do rozpočtu potřebu prostředků nezbytných na pokrytí zvýšených nákladů, které očekáváme v příštím roce. Je počítáno se skutečností, že případná ztráta hospodaření z hlavní činnosti bude vykryta ze zisku doplňkové činnosti.

Celkem návrh finančního plánu výnosů	83 397 tis. Kč
Celkem návrh finančního plánu nákladů	83 397 tis. Kč

V porovnání finančního plánu TICmB na rok 2016, s předkládaným návrhem ročního finančního plánu TICmB na rok 2017, je zřejmý významný nárůst vlastních výnosů i nákladů. Důvodem je začlenění každoročně zajišťované akce Brněnské vánoce do rozpočtu (v minulých letech bylo zařazeno až úpravou finančního plánu). Tím došlo k navýšení vlastních výnosů organizace a současně i jednotlivých položek nákladů o 11 000 tis. Kč.

V rozpočtu vlastních výnosů je zachyceno plánované navýšení příjmů ze vstupného a reklam zhruba ve výši 1 268 tis. Kč, ve stejné výši došlo i k navýšení nákladů. Zejména byla posílena položka služby, z toho opravy.

Celkem navýšení **vlastních výnosů** rozpočtované pro rok 2017 je ve výši 12 268 tis. Kč

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele je, v porovnání FP 2016 a návrhu ročního finančního plánu 2017, navýšen o 5 180 tis. Kč. Z toho navýšení na platy včetně odvodů v celkové částce 1 680 tis. Kč, jedná se o navýšení, které bude pro rok 2017 z důvodu legislativních změn dle NV 316/2016 Sb.

Navýšení účelových příspěvků o částku 3 500 tis. Kč, z toho:

1/ Janáčkovo Brno – navýšení o 1 500 tis. Kč.

2/ Meeting Brno – navýšení o 1 000 tis. Kč.

3/ Na nájem a zvýšené provozní náklady po dobu rekonstrukce kina ART – navýšení o 800 tis. Kč.

4/ Folklorní rok – navýšení o 200 tis. Kč.

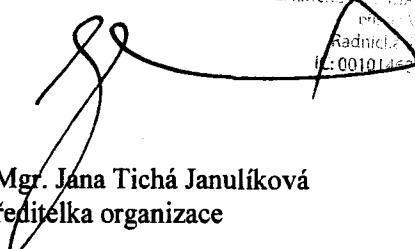
Snížení rozpočtu FP 2017 v porovnání s FP 2016 je u položky energie, kdy byl rozpočet 2017 stanoven s ohledem na dlouhodobou úsporu u této položky (centrální dodavatel – SMB).

Nárůst nákladové položky sociální pojištění a náklady – opětovné zavedení příspěvku zaměstnavatele na stravné od května 2016 a schválené navýšení tvorby FKSP z mezd pro rok 2017 o 0,5 % tj. tvorba fondu v celkové výši 2 % z mezd.

Navýšení položky mzdové náklady o 1 230 tis. Kč a položky sociální pojištění a náklady o 450 tis. Kč v důsledku legislativních změn.

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracovala: Vladislava Surmanová


Mgr. et Mgr. Jana Tichá Janulíková
ředitelka organizace

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

Správce rozpočtových prostředků: Úsek rozvoje města MMB

	Finanční plán 2016	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/ÚRP 2016 (v %)
Výnosy celkem	9 642	8 729	8 529	20 000	207,4	229,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží						
Ostatní výnosy						
Výnosy z transferů	9 642	8 729	8 529	20 000	207,4	229,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	9 642	8 729	8 529	20 000	207,4	229,1
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						
Náklady celkem	9 642	8 729	8 237	20 000	207,4	229,1
Spotřeba materiálu	802	520	269	1 039	129,6	199,8
Spotřeba energie	105	105	105	210	200,0	200,0
Služby	3 476	2 220	1 479	8 700	250,3	391,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	320	220	1 372	100	31,3	45,5
Mzdové náklady	2 530	2 530	1 953	6 000	237,2	232,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	1 950	1 950	1 423	4 500	230,8	230,8
Sociální pojištění a sociální náklady	860	1 155	644	2 006	233,3	173,7
Odpisy dlouhodobého majetku	108	230	45	45	41,7	19,6
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	1 761	1 969	3 742	2 000	113,6	101,6
Výsledek hospodaření po zdanění			292			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			292			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží a za zboží na celkových nákladech v %						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z investičního fondu) v %						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovaných odpisů) v %						
Výše uloženého odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	358	1 471	1 423			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	9,0	7,0	5,2	15,0	166,7	214,3
Průměrná mzda (v Kč)	18 056	23 214	22 804	25 000	138,5	107,7

V Brně dne: 31.1.2017



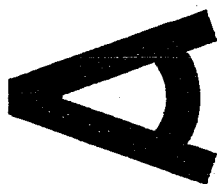
Zpracoval: Tereza Voltrová

Schválili:


doc. Ing. arch. Michal Sedláček

Stanovisko odvětvového odboru: Úsek rozvoje města souhlasí

Ing. Olga Nováková, vedoucí úseku



Kancelář
architekta
města Brna

KOMENTÁŘ K NÁVRHU ROZPOČTU FINANČNÍHO PLÁNU NÁKLADŮ A VÝNOSŮ KANCELÁŘE ARCHITEKTA MĚSTA BRNA, P.O. NA ROK 2017

V roce 2016 Kancelář architekta města Brna, p. o. (dále jen „KAM“) zajišťovala svoji činnost ze schváleného příspěvku ve výši 10 mil. Kč na běžné výdaje. KAM v roce 2016 teprve se svou činností začínal a tvořil svoji organizační strukturu. Na přelomu roku 2016 a 2017 bylo do KAM přijato nejvíce zaměstnanců. Očekává se tedy nárůst nákladů na všechny nákladové položky. Pro rok 2017 požadují 20 mil Kč, jako výchozí základnu pro přípravu a tvorbu finančního plánu.

V roce 2017 se předpokládá dobudování Kanceláře architekta města Brna po personální i technické stránce a rozvoj hlavní činnosti dle Zřizovací listiny, zejména zajišťovat:

- tvorbu územních celoměstských analytických a koncepčních dokumentů v oblasti územního plánování a rozvoje, urbanismu, infrastruktury a péče o veřejný prostor
- organizaci urbanistických a architektonických soutěží
- přípravu a zpracování Manuálu veřejných prostranství
- prezentaci, propagaci a komunikaci s veřejností v oblasti územního plánování a rozvoje, péče o veřejný prostor a infrastruktury prostorových informací
- průběžné plánování a tvorba zadání územního plánu

Předpokládané navýšení:

Finanční rozvaha na rok 2017 vychází z nákladů vynaložených v roce 2016 v době trvání červenec-prosinec. S ohledem k rozsáhle hlavní činnosti organizace a vzhledem k nárůstu zadaných pracovních úkolů a s tím spojený nárůst zaměstnanců, musí organizace alokovat větší finanční objem na následující položky:

Spotřebu materiálu a ostatní náklady: 2016 269,- a 3.742 / 2017: 1.039,- a 2.000 (v tis. Kč)

Tyto finanční prostředky budou použity na materiál (vybavení kancelářskými potřebami, čisticími a úklidovými prostředky, nákup drobného materiálu pro chod kanceláře), zajištění kancelářského a IT vybavení pro nové zaměstnance, drobné kancelářské vybavení, dovybavení zaměstnanců požadovaným softwarem.

Služby 2016: 1.479,- / 2017: 8.700,- (v tis. Kč)

Část prostředků bude použita na drobné opravy a údržbu prostorů pro zajištění bezkolizního chodu Kanceláře. Převažující část pak k naplnění hlavní činnosti Kanceláře – odborné konzultace, zpracování a prezentace podkladů, průzkumů, zajišťování vyjádření, organizaci urbanistických a architektonických soutěží apod.

Mzdové náklady 2016: 1.953,- / 2017: 6.000,- (v tis. Kč)

Finanční rozvaha vychází z předpokladu průběžného nárůstu zaměstnanců o přibližně 6 (od 01-05/2017) do celkového počtu 20 plných úvazků. Zohledňuje také postupný nárůst jednotlivých platů po uplynutí zkušební doby příslušných zaměstnanců. Nutností je vyhrazení finančních nákladů na mzdy odborných konzultantů s různou odborností.

V Brně dne 30.1.2017

zpracovala:
Tereza Voltrová

schválil:
doc. Ing. arch. Michal Sedláček
ředitel KAM

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Správa hřbitovů města Brna

Správce rozpočtových prostředků: Odbor životního prostředí

	Finanční plán 2016 (Z7/17, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UJFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	41 430	42 026	41 494	44 721	107,9	106,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	7 900	7 900	8 207	7 900	100,0	100,0
Ostatní výnosy	3 500	3 500	2 938	4 000	114,3	114,3
Výnosy z transferů	30 030	30 626	30 349	32 821	109,3	107,2
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	30 030	30 626	30 349	32 821	109,3	107,2
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
Náklady celkem	41 430	42 026	40 938	44 721	107,9	106,4
Spotřeba materiálu	1 400	1 400	1 360	1 500	107,1	107,1
Spotřeba energie	2 400	2 400	2 471	2 500	104,2	104,2
Služby	13 564	14 024	12 559	14 230	104,9	101,5
z toho: Opravy a udržování	3 500	3 800	4 059	4 250	121,4	111,8
Mzdové náklady	12 486	12 586	12 820	13 906	111,4	110,5
z toho: Náklady na platy	12 286	12 386	12 554	13 606	110,7	109,8
Sociální pojištění a sociální náklady	5 000	5 036	5 195	5 635	112,7	111,9
Odpisy dlouhodobého majetku	3 880	3 880	3 976	4 250	109,5	109,5
Daň z příjmů	100	100	121	100	100,0	100,0
Ostatní náklady	2 600	2 600	2 436	2 600	100,0	100,0
Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	556	0	0,0	0,0
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-200	-200	-16	-200	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	200	200	572	200	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	19,1	18,8	20,0	17,7	92,6	94,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	19,1	18,8	20,0	17,7	92,6	94,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zaúčtovaných odpisů) v %	21,0	20,7	22,2	19,5	92,8	94,3
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.					0,0	0,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	4 950	10 290	10 206	5 930	119,8	57,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů					0,0	0,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	52,0	52,0	52,1	52,0	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	19 689	19 849	20 080	21 804	110,7	109,8

V Brně dne: 31.1.2017

Zpracoval: Ing. Magda Krejčíková

Stanovisko odvětvového odboru:

Schválil: Ing. Marek Šamšula

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor životního prostředí
Kounicova 67
601 67 Brno

SPRÁVA HŘBITOVŮ MĚSTA BRNA

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

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA	
Odbor životního prostředí	
Došlo dne	1
- 1 -02- 2017	
Č.j. MMB:	005/033/2017
Pril:	

Statutární město Brno
ing. Martin Vaněček
vedoucí OŽP MMB
Kounicova 67
601 67 Brno

Váš dopis značky/ze dne	Naše značka	Vyřizuje/linka	Datum
	Ř/033/17/MK	Ing.Krejčková 543210427	31.1.2017

Věc:
Finanční plán na rok 2017

V příloze zasílám tabulku Roční finanční plán nákladů a výnosů na rok 2017.

Pro rok 2017 schválilo Zastupitelstvo města Brna naši organizaci příspěvek na provoz ve výši 32 821 tis.Kč. V nákladech ani ve výnosech neočekáváme žádné výrazné odchylky proti roku 2016 kromě mezd, kde došlo k nárůstu o 10% vzhledem ke změnám tarifů a ke zvýšení příspěvku na mzdy s cílem zvýšit průměrné mzdy.

Z příspěvku na provoz jsou účelově určeny příspěvky:

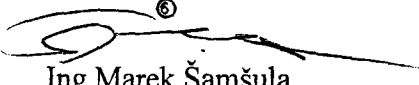
- na regeneraci zeleně – 2 180 tis.Kč
- na koncepci rozvoje, obnovy a údržby zeleně - 885 tis.Kč
- na výměnu boxů na odpad - 360 tis.Kč
- na výměnu částí informačního systému na pohřebištích - 200 tis.Kč
- na pokrytí nákladů na mzdy – 430 tis.Kč
- na úpravu platových tarifů – 816 tis.Kč
- na zvýšení průměrných platů dělnických profesí – 570 tis.Kč

Pro rok 2017 schválilo ZMB naši organizaci příspěvek na investice ve výši 5 930 tis.Kč:

- rozšíření pohřebiště Slatina – 4 020 tis.Kč
- zřízení přístřešku u vstupu do obřadní síně na ÚH – 1310 tis.Kč
- vysokotlaký čistič – 600 tis.Kč

S pozdravem

Správa hřbitovů města Brna
příspěvková organizace
Vídeňská 96, 639 00 Brno
IČO: 621 61 598 DIČ: CZE2161598


Ing. Marek Šamšula
ředitel

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

Správce rozpočtových prostředků: OŽP MMB

	Finanční plán 2016 (Z/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	84 972	93 988	96 643	91 725	107,9	97,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	23 655	28 801	29 981	26 853	113,5	93,2
Ostatní výnosy	2 791	2 836	4 269	4 247	152,2	149,8
Výnosy z transferů	58 526	62 351	62 393	60 625	103,6	97,2
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	53 354	55 805	57 119	55 208	103,5	98,9
Výnosy z transferů od městských částí	50	50	50	50		
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	5 172	6 496	5 224	5 417	104,7	83,4
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						
Náklady celkem	84 972	93 988	96 525	91 725	107,9	97,6
Spotřeba materiálu	8 681	9 766	9 278	8 589	98,9	87,9
Spotřeba energie	5 221	5 221	4 279	4 702	90,1	90,1
Služby	16 066	20 854	23 722	16 167	100,6	77,5
z toho: Opravy a udržování	5 270	9 189	11 232	5 757	109,2	62,7
Mzdové náklady	28 743	30 119	30 300	33 375	116,1	110,8
z toho: Náklady na platy	27 838	28 877	29 156	32 326	116,1	111,9
Sociální pojištění a sociální náklady	10 496	11 131	11 204	12 426	118,4	111,6
Odpisy dlouhodobého majetku	9 972	9 972	10 021	11 000	110,3	110,3
Daň z příjmů	50	50	-6	25	50,0	50,0
Ostatní náklady	5 743	6 875	7 727	5 441	94,7	79,1
Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	118	0		
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-300	-300	-275	-300	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	300	300	393	300	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	27,8	30,6	31,1	29,3	105,2	95,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	27,8	30,6	31,1	29,3	105,2	95,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	31,5	34,3	34,7	33,3	105,5	97,0
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 500	14 500	14 500	35 700	2 380,0	246,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů		200	200			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	113,0	113,0	112,0	121,0	107,1	107,1
Průměrná mzda (v Kč)	20 329	21 296	21 693	22 263	108,4	104,5

V Brně dne: 1.2.2017

Zpracoval: Glozneková Soňa

Stagovisko odvětvového odboru:

OŽP MMB souhlasí



Schválil:

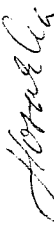
MVDr. Martin Hovorka, Ph.D.

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA

Odbor životního prostředí

Kounicova 67

601 67 Brno



Zoo Brno a stanice zájmových činností,

příspěvková organizace

U zoologické zahrady 46

635 00 Brno

IČ: 00101451 · DIČ: CZ00101451

Odbor životního prostředí MMB
Ing. Nikola Dostálová
Kounicova 67
601 67 Brno

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA	
Odbor životního prostředí	
Došlo dne	- 1 -02- 2017
Č.j. MMB:	0051566/2017
Příl.:	

Věc: Komentář k ročnímu plánu na rok 2017

V části výnosů dochází proti roku 2016 k poklesu výnosů celkem. Jsou nižší jak výnosy z transferů od zřizovatele, tak výnosy z vlastních výkonů a zboží. V roce 2016 byly zcela výjimečně příznivé klimatické podmínky pro návštěvu zoo hned od počátku roku a trvaly po celou sezonu včetně září, což bylo hlavní příčinou mimořádně vysoké návštěvnosti, která překročila 300 tis. osob. S tím souvisí i vyšší prodej upomínkových předmětů a občerstvení, provozované zoo. Předpokládáme, že tak vysoká návštěvnost v roce 2017 nebude. Celková výše účelových příspěvků je 9.770 tis. Kč - z toho 5.900 na udržitelnost projektů EU (nové expozice a SEV Hlídka) a, 2.500 tis. Kč na opravy komunikací.

Pokles výnosů se automaticky promítá do adekvátního poklesu celkových nákladů. Ve struktuře nákladů dochází k nárůstu odpisů v důsledku zařazování nových investic, mzdových nákladů a příslušných odvodů vzhledem ke zvyšování mzdových tarifů a zejména se zařazováním pracovníků, přidělených Úřadem práce. K poklesu nákladů dochází u služeb především vzhledem k menšímu čerpání prostředků na opravy a udržování.

Prostředky ve výši 35.700 tis. Kč, představující transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele, budou použity ve výši 700 tis. Kč na tři elektromobily, ve výši 10.500 tis. Kč na expozici lvů, ve výši 10.000 tis. Kč na expozici šimpanzů - II. etapa, ve výši 10.000 tis. Kč na likvidaci staveb v areálu Kníničky a ve výši 4.500 tis. Kč na rekonstrukci oplocení zoo.

Plánovaný počet pracovníků na rok 2016 je stejně jako v předchozích letech rozhodující měrou ovlivněn počtem pracovníků přidělených Úřadem práce. Jejich počet kolísá od 10 do 25 osob a smlouva na další období se uzavírá ve druhé polovině roku.

S pozdravem

V Brně dne 1.2.2017

Martin Hovorka
MVDr. Martin Hovorka, Ph.D.
ředitel

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



Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Veřejná zeleně města Brna, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: OZP MMB

	Finanční plán 2016 (Z/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (%)	FP 2017/FP 2016 (%)
Výnosy celkem	53 475	55 030	56 584	55 811	104,4	101,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	7 511	6 997	7 852	7 500	99,9	107,2
Ostatní výnosy	7 428	7 428	8 133	7 600	102,3	102,3
Výnosy z transferů	38 536	40 605	40 599	40 711	105,6	100,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	37 030	38 905	38 905	39 011	105,3	100,3
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	1 506	1 700	1 694	1 700	112,9	100,0
Náklady celkem	53 475	55 030	55 622	55 811	104,4	101,4
Spotřeba materiálu	6 000	5 779	6 142	6 100	101,7	105,6
Spotřeba energie	3 250	2 350	2 306	2 500	77,4	106,4
Služby	8 800	11 504	11 328	10 863	123,4	94,4
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	5 492	7 139	6 831	7 900	143,8	110,7
Mzdové náklady	15 837	16 028	16 386	16 828	106,3	105,0
<i>z toho:</i> Náklady na platy	15 567	15 742	16 071	16 485	105,9	104,7
Sociální pojištění a sociální náklady	6 820	6 472	6 606	7 020	102,9	108,5
Odpisy dlouhodobého majetku	11 183	11 183	11 074	11 000	98,4	98,4
Daň z příjmů	100	250	365	100	100,0	40,0
Ostatní náklady	1 505	1 464	1 415	1 400	93,0	95,6
Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	962	0	0,0	0,0
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-1 000	-1 000	-1 220	-1 000	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	1 000	1 000	2 182	1 000	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	14,0	12,7	14,1	13,4	95,7	105,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženeho odvodu z investičního fondu) v %	14,0	12,7	14,1	13,4	95,7	105,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	17,8	16,0	17,6	16,7	94,2	104,9
Výše uloženeho odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb					0,0	0,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	4 349	5 849	5 849	28 000	643,8	478,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů					0,0	0,0
Počet pracovníků (průměrný přepracovaný stav) za rok	53,0	53,0	52,5	55,0	103,8	103,8
Průměrná mzda (v Kč)	24 476	24 752	25 490	24 977	102,0	100,9

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Jitka Svobodová

Stanovisko odpovědného odboru: OZP MMB *Svobodová*

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Odbor životního prostředí
Kounicova 67
601 67 Brno

Schválil: Ing. Jozef Kasala

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

MAGISTRÁT MĚSTA BRNA Odbor životního prostředí	
Došlo dne	31 -01- 2017
Č.j. MMB:	0048610/2017
Příl.:	

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

NAŠE ZNAČKA EPÚ/ 136 /2017

VYŘIZUJE/TELEFON
Svobodová/542444643

V BRNĚ DNE 30. 1. 2017

VĚC: Komentář k finančnímu plánu VZmB na rok 2017

Finanční plán VZmB na rok 2017 je sestaven jako vyrovnaný. Náklady se rovnají výnosům a to ve výši 55 711 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. Plán roku 2017 je oproti roku 2016 ponechán ve stejné výši, protože nám nejsou známy žádné větší zakázky, které by plán tržeb zvyšovaly.

Ostatní tržby jsou v roce 2017 mírně navýšeny o finance z veřejné sbírky, kterou pořádáme na podporu květin v městě Brně. Použití prostředků investičního fondu předpokládáme ve stejné výši jako v roce 2016.

Výnosy z transferů od zřizovatele na rok 2016 jsou stanoveny ve výši 39 011 tis. Kč. Oproti skutečnosti roku 2016 jsou vyšší o 106 tis. Kč. V letošním finančním plánu 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 2017 je oproti původnímu plánu roku 2016 navýšen na úroveň výnosů.

Spotřeba materiálu je v roce 2017 naplánovaná na přibližné výši skutečnosti roku 2016. V jednotlivých položkách byl mírně navýšen rostlinný materiál a PHM ponížena byla oproti tomu položka ostatního materiálu, která ke konci roku vykazovala nižší plnění.

V oblasti spotřeby energie jsme naplánovali oproti roku 2016 snížení, které vyplynulo z výsledků roku 2016.

V položce služby celkem se oproti skutečnosti roku 2016 počítá se snížením celkových finančních nákladů.

Mzdové náklady jsme oproti roku 2016 navýšili přibližně o 1000 tis. Kč. Toto navýšení vzniká dalším navýšením platů zaměstnanců ve veřejné správě a také o navýšení počtu našich zaměstnanců z padesáti tří na padesát pět osob.

Sociální pojištění a sociální náklady jsou naplánovány oproti roku 2016 vyšší v důsledku zvýšení objemu mzdových nákladů.

Odpisy roku 2017 jsou určeny odpisovým plánem, který je vygenerován účetním programem a k němu jsou dopočítány odpisy majetku, který má naše organizace v plánu pořídit.

Ostatní náklady jsou plánovány na přibližné výši jako v roce 2016. V této oblasti naše organizace neplánuje vyšší náklady.

3. Investiční transfer

Nestavební investice – Venkovní gril v hodnotě 390 tis. Kč a přístroj na mikro injektáž stromů v hodnotě 110 tis. Kč.

Stavební investice – Kapucínské terasy v hodnotě 25 500 tis. Kč a pokračování investiční akce v parku Špilberk na severním svahu v hodnotě 2 000 tis. Kč.

S pozdravem

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

Ing. Jozef Kasala
ředitel

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Sdružení zdravotnických zařízení II Brno - celkem

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

	Finanční plán 2016 (Z/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/FP 2016 (v %)	v tis. Kč
Výnosy celkem	114 800	115 988	115 430	119 479	104,1	104,1	103,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	75 721	75 721	76 155	80 200	105,9	105,9	105,9
Ostatní výnosy	5 000	3 914	2 922	4 526	90,5	90,5	115,6
Výnosy z transferů	34 079	36 353	36 353	34 753	102,0	102,0	95,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	34 079	35 336	35 336	34 549	101,4	101,4	97,8
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		1 017	1 017	204			20,1
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů							
Náklady celkem	114 800	115 988	113 274	119 479	104,1	104,1	103,0
Spotřeba materiálu	3 400	3 400	3 364	3 200	94,1	94,1	94,1
Spotřeba energie	4 800	4 800	4 766	5 000	104,2	104,2	104,2
Služby	8 000	7 500	7 129	5 800	72,5	72,5	77,3
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	4 000	2 000	2 018	1 000	25,0	25,0	50,0
Mzdové náklady	67 000	67 000	63 373	69 800	104,2	104,2	104,2
<i>z toho:</i> Náklady na platy	64 600	64 600	62 069	68 400	105,9	105,9	105,9
Sociální pojištění a sociální náklady	24 000	24 000	23 496	25 800	107,5	107,5	107,5
Odpisy dlouhodobého majetku	3 636	3 728	3 713	4 879	134,2	134,2	130,9
Daň z příjmů			1 275				
Ostatní náklady	3 964	5 560	6 158	5 000	126,1	126,1	89,9
Výsledek hospodaření po zdanění			2 156				
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			1 257				
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			899				
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	66,0	65,3	67,2	67,1	101,8	101,8	102,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	66,0	65,3	67,2	67,1	101,8	101,8	102,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	68,1	67,5	69,5	70,0	102,7	102,7	103,8
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		2 055	2 055	14 490			705,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů		928	928				
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	200,0	200,0	188,0	190,0	95,0	95,0	95,0
Průměrná mzda (v Kč)	26 917	26 917	27 513	30 000	111,5	111,5	111,5

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Božena Marčíková

Stanovisko odpovědného odboru:

OZ MMB souhlasí



Schválil: MUDr. Kamila Krausová

Sdružení zdravotnických zařízení II
BRNO, p. o.
Zábrndlova 2/8, 611 41 BRNO
MUDr. Kamila KRAUSOVÁ
lečnicek

KOMENTÁŘ
k ročnímu finančnímu plánu na rok 2017

V ročním finančním plánu na rok 2017 vycházíme ze schváleného finančního plánu na rok 2016 a ze skutečnosti k 31. 12. 2016 s přihlédnutím k přepokládaným změnám.

Organizaci tvoří Poliklinika Zahradníkova, Poliklinika Žerotínovo nám. a začleněná zařízení – Dětské rehabilitační centrum Kyjevská, jako součást DRC Kyjevská – Centrum zdravotně-sociální pomoci pro děti se specifickými potřebami a jejich rodiny (dále jen Centrum zdravotně-sociální pomoci), Dětské logopedické centrum Synkova a Dětské skupiny Františky Skaunicové, Fügnerova, Stamicova. 1. 1. 2017 byl zahájen provoz Dětské skupiny Zahradníkova.

1) Polikliniky

Ve výnosové a nákladové části finančního plánu obou poliklinik jsou zohledněny dopady privatizace činnosti lékařů. Během let 2013 - 2016 došlo k privatizaci 29 ambulancí lékařů a pracoviště RTG na poliklinice Zahradníkova a 29 ambulancí lékařů a pracoviště dětské fyzioterapie na poliklinice Žerotínovo nám. Tyto změny zásadním způsobem ovlivnily náklady a výnosy organizace.

Polikliniky jsou financovány z převážné části z vlastních výnosů od zdravotních pojišťoven za poskytnutou zdravotní péči. Příspěvek na provoz obou poliklinik činí 13 435 tis. Kč, z toho příjmy z nájmu činí 7 876 tis. Kč. V položce Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů je promítnuto časové rozlišení investičních transferů z roku 2016 – automobil pro domácí péči ve výši 70 tis. Kč a TZ budovy Zahradníkova 6 – 8 ve výši 12 tis. Kč.

V nákladové části dochází k mírnému navýšení mzdových nákladů v souvislosti se zvýšením platových tarifů od 1. 1. 2017, které je částečně kompenzováno snížením počtu pracovníků v souvislosti s ukončením pracovního poměru v rámci privatizace. Snížení dalších nákladových položek souvisí s privatizací lékařů jak na poliklinice Zahradníkova, tak na poliklinice Žerotínovo nám.

2) Stacionáře

Ve výnosech a nákladech dětských stacionářů nedochází k významným změnám, pouze u nákladů na energie v souvislosti se zateplením DLC Synkova se projevuje úspora, také je plánováno snížení nákladů na opravy v souvislosti s ukončením prací spojených s vestavbou logopedických ordinací. V souladu se zvýšením platových tarifů byly navýšeny prostředky na položkách týkajících se mezd. Příspěvek na provoz stacionářů pro rok 2017 je ve výši 10 242 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 11 942 tis. Kč. V položce Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů je promítnuto časové rozlišení investičních transferů z roku 2016 – zateplení DLC Synkova ve výši 122 tis. Kč.

Ve výnosech **Centra zdravotně-sociální pomoci** se počítá s částkou 600 tis. Kč – úhrady od ZP za poskytnutou logopedickou a psychologickou péči a úhrady od rodičů.

V nákladové části finančního plánu byl příspěvek na provoz od MMB a výnosy za platby od rodičů naplánovány především na úhradu mzdových a příslušných sociálních nákladů, dále pak na energie a odpisy nové přístavby a služby spojené s provozem.

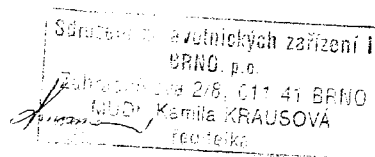
3) Dětské skupiny

Ve výnosech a nákladech dětských skupin dochází k podstatným změnám v souvislosti s rozšířením počtu dětských skupin. Příspěvek na provoz pro rok 2017 činí 9 172 tis. Kč.

Celkem je pro rok 2017 plánován příspěvek na provoz ve výši 34 549 tis. Kč, transfer na rekonstrukci polikliniky Zahradníkova ve výši 14 490 tis. Kč. Finanční plán na rok 2017 je sestaven jako vyrovnaný.

V Brně dne 31. ledna 2017

Zpracovala: Ing. Božena Marčíková



MUDr. Kamila Krausová
ředitelka SZZ II

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Nemocnice Milosrdných bratří, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví MMB

	Finanční plán 2016 (Z7/17, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (%)	FP 2017/FP 2016 (%)	v tis. Kč
Výnosy celkem	467 493	468 293	474 668	494 739	105,8	105,8	105,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	455 046	455 046	460 657	482 014	105,9	105,9	105,9
Ostatní výnosy	997	997	1 722	500	50,2	50,2	50,2
Výnosy z transferů	11 450	12 250	12 289	12 225	106,8	106,8	99,8
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 139	11 939	11 939	11 839	106,3	106,3	99,2
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů			117	156			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	311	311	233	230	74,0	74,0	74,0
Náklady celkem	467 493	468 293	474 227	494 739	105,8	105,8	105,6
Spotřeba materiálu	102 900	102 900	103 340	105 000	102,0	102,0	102,0
Spotřeba energie	16 500	16 500	15 104	17 000	103,0	103,0	103,0
Služby	46 500	46 500	42 888	43 000	92,5	92,5	92,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	3 000	3 000	6 275	3 500	116,7	116,7	116,7
Mzdové náklady	206 460	206 460	214 206	225 900	109,4	109,4	109,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	182 000	182 000	189 584	201 562	110,7	110,7	110,7
Sociální pojištění a sociální náklady	73 794	73 794	76 349	82 309	111,5	111,5	111,5
Odpisy dlouhodobého majetku	14 889	14 889	15 616	15 530	104,3	104,3	104,3
Daně z příjmů	2 000	2 000	1 492	2 000	100,0	100,0	100,0
Ostatní náklady	4 450	5 250	5 232	4 000	89,9	89,9	76,2
Výsledek hospodaření po zdanění			441				
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			441				
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	97,3	97,2	97,1	97,4	100,1	100,1	100,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o vyšší uloženého odvodu z investičního fondu) v %	97,3	97,2	97,1	97,4	100,1	100,1	100,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o vyšší zúčtovaných odpisů) v %	100,5	100,4	100,4	100,6	100,2	100,2	100,2
Výše uloženého odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	6 000	6 000	6 000	5 700	95,0	95,0	95,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	580,0	580,0	558,8	580,0	100,0	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	26 149	26 149	28 274	28 960	110,7	110,7	110,7

V Brně dne: 1.2.2017

Zpracoval: Ing. Alice Lužová

Stanovisko odpovědného odboru:

Nemocnice Milosrdných bratří,
příspěvková organizace
Polní 3, 639 00 Brno

OZ MMB souhlasí

Schválil: MUDr. Josef Drbal

Komentář k návrhu ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Výnosy:

Výnosy za vlastní výkony

Plánované výnosy reflektují skutečnost za rok 2016 a předpokládaný reálný nárůst úhrad od zdravotních pojišťoven - v současné době probíhá upřesnění u konkrétních pojišťoven. Návrh úhradové vyhlášky pro rok 2017 zohledňuje plánovaný nárůst mezd ve zdravotnictví.

Ostatní výnosy

Jedná se o minoritní položku, která je tvořena zúčtováním fondů a z úroků.

V roce 2016 bylo do těchto výnosů zahrnuto proučtování Nadačního fondu Avast, které se pro rok 2017 neočekává.

Příspěvek na provoz

Příspěvek na provoz odpovídá strategii snižování provozního příspěvku z původní výše cca 48,5 mil. Kč v roce 2008.

Pro rok 2017 zůstává výše příspěvku na úrovni roku 2016. V souvislosti s požadavkem zřizovatele na očkování vybraných osob (sociální pracovníci, Městská policie apod.), které proběhlo v NMB, byla výše příspěvku navýšena (obdobně jako v roce 2016) na pokrytí těchto nákladů.

Náklady:

Spotřeba materiálu

Spotřeba materiálu koresponduje s plánem na rok 2016. V této oblasti dochází k optimalizaci cen v návaznosti na opakovaně prováděná výběrová řízení respektive průzkumy trhu.

Spotřeba energie

NMB se zapojila do společné veřejné soutěže na nákup energií, která proběhla 2.12.2016 a na základě tohoto výsledku se stanovuje odhad nákladů na energii v roce 2017 (předpokládané navýšení reflektuje cenový nárůst a vyšší energetické nároky). Nicméně nejenom výsledná cena, ale i mnoho dalších faktorů bude vstupovat do výsledných nákladů na spotřebu energie. U jednotlivých komodit předpokládáme nárůst spotřeby.

Služby

Plánované náklady na služby korespondují se skutečností roku 2016. V některých dílčích položkách budou tyto náklady poníženy v důsledku probíhajících veřejných soutěží, v jiných je naopak očekáván nárůst.

Služby - jen opravy

Náklady na opravy pro rok 2017 plánujeme omezit na nezbytné minimum, nicméně monitorujeme položky, u kterých se předvídá riziko havárie a nutnost možných oprav. Současně minimalizujeme opravy v oblasti stavební s cílem řešit je systémovými rekonstrukcemi.

Mzdové náklady

Mzdové náklady plánujeme navýšit v souladu se schváleným nařízením vlády v oblasti mezd na rok 2017 - samotná realizace však s největší pravděpodobností bude znamenat snížení nákladů na mimotarifní složky platu proti loňskému roku.

Sociální pojištění a sociální náklady

Náklady na sociální pojištění korespondují se mzdovými náklady.

Odpisy

V návrhu plánu odpisů na rok 2017 jsou promítnuty i odpisy plánovaných stavebních investic a nákupů přístrojové techniky.

Daň z příjmů

Z důvodu rozdílu mezi daňovými a účetními odpisy vzniká základ pro daň z příjmu právnických osob.

Ostatní náklady

Ostatní náklady tvoří minoritní položku a zůstávají v úrovni plánu roku 2016.

Výsledek hospodaření

Finanční plán na rok 2017 je sestaven jako vyrovnaný.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele

Zastupitelstvo města Brna na svém zasedání Z7/24 dne 13.12.2016 schválilo pro nemocnici finanční prostředky v celkové výši 5.700 tis. Kč na nestavební investice. Současně zastupitelstvo města Brna Z7/22 na svém zasedání dne 11.10.2016 schválilo rozpočtové opatření, kterým se převedlo část investičního transferu, určeného pro nestavební investice na rok 2016, ve výši 1.323 tis. Kč na investiční transfer pro ORG 2923 "Rekonstrukce v objektu NMB" - pro rok 2017 zbývá 1 mil Kč.

Počet pracovníků


Plánovaný průměrný přepočtený počet pracovníků v roce 2017 odpovídá potřebám nutných k zajištění kvalitních zdravotních služeb.

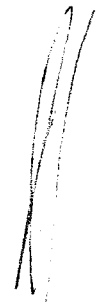
V Brně dne: 1.2.2017

Zpracovala: Ing. Alice Lužová
náměstkyně pro ekonomiku

Schválil: MUDr. Josef Drbal
ředitel nemocnice

Stanovisko odvětvového odboru:


OZ MMB souhlasí


Nemocnice Milosrdných bratří
příspěvková organizace
602 00 Brno, Pohná č. 3

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Úrazová nemocnice v Brně


Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdraví

	Finanční plán 2016 (Z/1/7. ZMB)	Upravený fin. plán k.31.12.2016	Skutečnost k.31.12.2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/ÚFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	433 180	524 949	524 960	500 120	115,5	95,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	410 215	422 460	422 464	446 020	108,7	105,6
Ostatní výnosy	2 500	1 480	1 487	1 310	52,4	88,5
Výnosy z transferů	20 465	101 009	101 009	52 790	258,0	52,3
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	18 500	98 004	98 004	49 900	269,7	50,9
Výnosy z transferů od městských částí	1 884	2 928	2 928	2 820	149,7	96,3
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	81	77	77	70	86,4	90,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						
Náklady celkem	474 600	476 865	476 841	500 120	105,4	104,9
Spotřeba materiálu	112 000	112 385	112 382	110 400	98,6	98,2
Spotřeba energie	12 200	11 815	11 812	12 050	98,8	102,0
Služby	45 000	45 595	45 593	45 600	101,3	100,0
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	8 000	8 000	8 774	8 000	100,0	90,9
Mzdové náklady	208 800	207 595	207 592	227 000	108,7	109,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	198 273	197 210	197 206	217 000	109,4	110,0
Sociální pojištění a sociální náklady	75 168	75 135	75 131	82 500	109,8	109,8
Odpisy dlouhodobého majetku	18 234	18 275	18 273	19 065	104,6	104,3
Daň z příjmů		3 540	3 537	1 005	28,4	28,4
Ostatní náklady	3 198	2 525	2 521	2 500	78,2	99,0
Výsledek hospodaření po zdanění	-41 420	48 084	48 119			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-41 420	48 084	48 119			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti						
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	86,4	88,6	88,6	89,2	103,2	100,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z investičního fondu) v %	86,4	88,6	88,6	89,2	103,2	100,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovaných odpisů) v %	89,9	92,1	92,1	92,7	103,1	100,6
Výše uloženého odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	200	6 000	5 999	10 000	5 000,0	166,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	507,0	506,1	506,1	500,0	98,6	98,8
Průměrná mzda (v Kč)	32 589	32 472	32 471	36 167	111,0	111,4

v tis. Kč

V Brně dne: 31.1.2017

Zpracoval: Ing. Milošlav Kavka, MBA
Stanovisko odvětvového odboru:


Ing. Milošlav Kavka, MBA
OZ MMB souhlasí

Schválili: Ing. Zdeněk Bušík, MBA
Ing. Zdeněk Bušík, MBA
ředitel

Úrazová nemocnice v Brně
662 50 BRNO, Ponávka 6
Ing. Zdeněk Bušík, MBA
ředitel



Vážená paní
MUDr. Zora Prosková
Vedoucí odboru zdraví
Magistrátu města Brna
Dominikánské nám. 3
601 67 B r n o

V Brně dne 31. 1. 2017

Věc: Komentář k Návrhu rozpočtu – ročního finančního plánu Úrazové nemocnice v Brně na období 2017

Vážená paní doktorko.

Návrh finančního plánu na rok 2017 byl sestaven s předpokladem vyrovnaného hospodaření.

Na základě střednědobého plánu je pro období roku 2017 počítáno s poskytnutím finančních prostředků od zřizovatele ve výši 49,9 mil. Kč, který se Úrazová nemocnice bude v rámci prováděných nápravných opatření snažit snížit.

Dále je do plánu zapracován transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele ve výši 10 mil. Kč, který byl poskytnut na základě úspory 10 mil. Kč z provozního příspěvku z roku 2016. Bude použit na obměnu přístrojové techniky.

Úhradová vyhláška na rok 2017 přináší vyšší výnosy, ale ty mají hlavně pokrývat zvýšení mzdových nákladů na základě nařízení vlády. V oblasti vlastních výkonů předpokládáme efektivnější využití vlastních zdrojů.

Předpokládáme další kontinuální snižování materiálových nákladů v nemocnici. Uvědomujeme si, že dosahování úspor nákladů bude stále složitější, neboť většina komodit je a bude dodávána za ceny stanovené na základě uskutečněných veřejných soutěží.

Náklady na energie a služby v roce 2017 plánujeme ve výši plánu roku 2016.

Novou položkou je plánování daně z příjmu, která vzniká rozdílem mezi daňovými a účetními odpisy.

S pozdravem


Ing. Zdeněk Bušík, MBA
ředitel ÚN v Brně

Úrazová nemocnice v Brně
662 50 BRNO, Ponávka 6
Ing. Zdeněk Bušík, MBA
ředitel

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Chovánek - dětské centrum rodinného typu, příspěvková organizace, Vejrostova 1361/8, 635 00 Brno - Bystrc

Správce rozpočtových prostředků: Magistrát města Brna, Odbor zdraví

	Finanční plán 2016 (Z7/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	51 633	53 330	50 396	53 402	103,4	100,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	7 200	8 600	7 200	7 200	100,0	83,7
Ostatní výnosy	2 429	2 429	790	2 392	98,5	98,5
Výnosy z transferů	42 004	42 301	42 301	43 810	104,3	103,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	42 004	42 301	42 301	43 810	104,3	103,6
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						
Náklady celkem	51 633	53 330	48 644	53 402	103,4	100,1
Spotřeba materiálu	3 700	4 200	4 137	3 987	107,8	94,9
Spotřeba energie	1 700	1 700	1 340	1 400	82,4	82,4
Služby	2 700	2 700	2 441	2 700	100,0	100,0
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	600	600	311	600	100,0	100,0
Mzdové náklady	29 409	29 629	26 887	30 737	104,5	103,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	28 146	28 366	25 403	29 474	104,7	103,9
Sociální pojištění a sociální náklady	10 590	10 667	9 554	11 068	104,5	103,8
Odpisy dlouhodobého majetku	2 534	2 534	2 534	2 510	99,1	99,1
Daň z příjmů	300	300	237			
Ostatní náklady	1 000	1 600	1 514	1 000	100,0	62,5
Výsledek hospodaření po zdanění			1 752			
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			1 752			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	13,9	16,1	15,0	13,5	96,7	83,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	14,6	16,9	15,8	14,1	96,6	83,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	14,7	16,9	15,8	14,1	96,5	83,6
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	2 473	2 473	2 473	2 497	101,0	101,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	90,0	90,0	85,2	90,0	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	26 061	26 265	24 849	27 291	104,7	103,9

V Brně dne: 26. ledna 2017

Zpracoval: Fialová Věra

Stanovisko odvětvového odboru:

OZ MMB souhlasí

Schválili:

Ing. Eva Spáčilová Pilátová, ředitelka



CHOVANĚK
dětské centrum rodinného typu
příspěvková organizace

Magistrát města Brna
Odbor zdraví
Dominikánské nám. 3
601 67 Brno

Brno 26. ledna 2017

Návrh rozpočtu na rok 2017

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

Ve finančním plánu na rok 2017 počítáme s neinvestičním příspěvkem od zřizovatele ve výši 43 810 tis.

Kč.

Výnosy

↳ **Výnosy z vlastních výkonů a služeb**

Zde jsou promítnuty platby za pobyt dětí v Chovaněku, v Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, v dětské skupině a dávky státní sociální podpory. Jejich výše je závislá na počtu dětí umístěných v našem zařízení.

↳ **Ostatní výnosy**

Jedná se o dary určené pro děti, úroky apod.

Náklady

↳ **Spotřeba materiálu**

Zde jsou započítány položky jako potraviny, léky, zdravotnický materiál, plenkové kalhotky, čisticí prostředky, oblečení, kancelářské potřeby, výtvarné a školní potřeby pro děti, PHM apod.

↳ **Spotřeba energií**

Spotřeba energií vychází ze skutečné spotřeby.

↳ **Služby**

Zde je počítáno se stejnou výší jako v letošním roce. Propočet vychází se skutečnosti z tohoto roku. Jedná se především o služby jako telefonní hovory, poštovné, odvoz a uložení odpadu, pobyty dětí, kontroly a revize, služby výpočetní techniky, doprava, lékařské prohlídky, školení apod.

↳ **Opravy**

U oprav počítáme zhruba se stejnou výší i s ohledem na to, že skončila záruční doba zařízení v našem objektu a tím se začínají navyšovat požadavky na různé drobné opravy.

↳ **Mzdové náklady**

V rozpočtu na rok 2017 je počítáno s navýšením s ohledem na to, že budou tarifní platy zaměstnanců ve zdravotnictví o 10% zvýšeny. Naše zařízení počítá se stejným počtem zaměstnanců jako v roce letošním.

↳ **Odpisy dlouhodobého majetku**

Odpisy budou prováděny podle odpisového plánu na rok 2017. S ohledem na profinancování těchto odpisů navrhujeme čerpání z investičního fondu.

↳ **Ostatní náklady**

Do těchto nákladů je započítány odpisy drobného majetku, pojistné a především na konci roku opravy pohledávek a odpisy pohledávek.

Zpracoval:
Fialová Věra

Fialová

Chovaněk - dětské centrum rodinného typu,
příspěvková organizace

Vejrostova 1361/8, 635 00 Brno - Bysčice

IČO: 48512486

Zaps. v OR veř. KS Brno odd. Pr. 1/17

Ing. Eva Spáčilová Píátová
ředitelka

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: DROM, romské středisko

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z7/17, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)	v tis. Kč
Výnosy celkem	13 777	14 682	14 682	16 483	119,6	112,3	
Výnosy z vlastních výkonů a zboží							
Ostatní výnosy	188	33	33	100	53,2	303,0	
Výnosy z transferů	13 589	14 649	14 649	16 383	120,6	111,8	
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	5 650	5 933	5 933	6 094	107,9	102,7	
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	3 862	2 752	2 752	4 991	129,2	181,4	
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	4 077	5 964	5 964	5 298	129,9	88,8	
Náklady celkem	13 777	14 682	14 682	16 483	119,6	112,3	
Spotřeba materiálu	593	430	425	330	55,6	76,7	
Spotřeba energie	525	470	468	560	106,7	119,1	
Služby	1 429	1 500	1 498	1 693	118,5	112,9	
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	150	140	130	200	133,3	142,9	
Mzdové náklady	8 239	8 360	8 352	9 549	115,9	114,2	
<i>z toho:</i> Náklady na platy	7 296	7 400	7 368	8 650	118,6	116,9	
Sociální pojištění a sociální náklady	2 704	2 720	2 713	3 276	121,2	120,4	
Odpisy dlouhodobého majetku	225	613	613	833	370,2	135,9	
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	62	589	583	242	390,3	41,1	
Výsledek hospodaření po zdanění							
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti				30			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti				30			
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženeho odvodu z investičního fondu) v %							
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaučtovávaných odpisů) v %							
Výše uloženeho odvodu z investičního fondu 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 rok	32,0	34,0	34,0	37,0	115,6	108,8	
Průměrná mzda (v Kč)	19 000	18 137	18 059	19 482	102,5	107,4	

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Irena Gruberová

Stanovisko odvětvového odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

Schválil:

Miroslav Zima

PaedDr. Jan P o l i s k, CSc., vedoucí OSP MMB

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

Příspěvková organizace: DROM, romské středisko

Komentář k finančnímu plánu na rok 2017

Výnosy

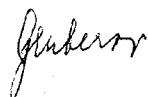
Čerpání fondů	100 tis. Kč
Ostatní výnosy	100 tis. Kč
Neinvestiční příspěvek MMB na rok 2017	6 094 tis. Kč
Výnosy z transferů od zřizovatele	6 094 tis. Kč
Dotace z OP Zaměstnanost na projekt „Naše nová cesta“ - jedná se o projekt v trvání 36 měsíců, datum zahájení je 1.9.2016, datum ukončení 31.8.2019, celková dotace činí 5 305 tis. Kč, z toho v roce 2016 bylo vyčerpáno 538 tis. Kč a 3 334 tis. Kč bude čerpáno v letech 2018-2019	1 433 tis. Kč
Dotace z OP VVV- podíl na celoměstském projektu „Rovný přístup k předškolnímu vzdělávání ve městě Brně“ - jedná se o projekt v trvání 36 měsíců, datum zahájení je 1.1.2017, datum ukončení 31.12.2019, celková dotace činí 1 486 tis. Kč, v letech 2018-2019 se předpokládá čerpání ve výši 990 tis. Kč	496 tis. Kč
Rozevření investičního transferu - Nizkoprahové centrum, park HVĚZDIČKA, sestava kancelářských stolů a 3 LCD monitor byly pořízeny částečně z transferu, proto se částka připadající na transfer zúčtovává na účty 403/672 v souladu s původ. účtováním u zřizovatele.	638 tis. Kč
Státní příspěvek od ÚP ČR, krajská pobočka Brno na výkon pěstounské péče	1 344 tis. Kč
Příspěvek od ÚP ČR na vytvoření 6 pracovních míst v rámci VPP	1 080 tis. Kč
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	4 991 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 101a zákona o sociálních službách z JMK - Nizkoprahové zařízení pro děti a mládež	2 277 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 101a Zákona o sociálních službách z JMK - Terénní sociální práce Brno	1 854 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 101a Zákona o sociálních službách z JMK - Zdravotně sociální pomoc	858 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 105 Zákona o sociálních službách z JMK - Nizkoprahové zařízení pro děti a mládež	110 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 105 Zákona o sociálních službách z JMK - Terénní sociální práce Brno	89 tis. Kč
Dotace na sociální služby podle § 105 Zákona o sociálních službách z JMK - Zdravotně sociální pomoc	41 tis. Kč
Příspěvek na projekt „We and our history!“ z výzvy Europe for citizens vyhlášené Evropskou komisí - projekt byl zahájen v roce 2015 a prodloužen do 31.1.2017	20 tis. Kč
Příspěvek na projekt „Preventivní a sebezvojové aktivity pro děti“ z nadačního fondu AGROFERT - projekt byl zahájen v roce 2016 a trvá do 31.3.2017	34 tis. Kč
Příspěvek z grantového programu „Bertík pomáhá 2017“ na projekt „S Bertíkem kolem světa“	15 tis. Kč
Výnosy z transferů z jiných ÚSC a ostatních subjektů	5 298 tis. Kč
Výnosy z transferů	16 383 tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	16 483 tis. Kč

Náklady


Zvýšení nákladů souvisí se **zahájením projektů** financovaných z OP Zaměstnanost a OP VVV. Navýšení nákladů na platy oproti roku 2016 souvisí se rovněž se změnou platových tarifů dle Nařízení vlády č. 316/2016 a s navýšením počtu zaměstnanců s vyšší kvalifikací a tím i vyšším platovým tarifem.

V Brně dne 30. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Irena Gruberová



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



Miroslav Zima
ředitel

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Centrum sociálních služeb, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z/117, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/ÚPP 2016 (v %)
Výnosy celkem	120 840	125 750	125 757	126 868	105,0	100,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	16 200	20 876	20 876	27 185	167,8	130,2
Ostatní výnosy	1 704	236	236			
Výnosy z transferů od zřizovatele	102 936	104 648	104 648	99 683	96,8	95,3
Výnosy z transferů od městských částí	87 056	89 153	89 153	83 652	96,1	93,8
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		135	135	231		171,1
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	15 880	15 350	15 357	15 800	99,5	102,9
Náklady celkem	120 840	125 750	125 330	126 868	105,0	100,9
Spotřeba materiálu	6 000	5 590	5 319	5 500	91,7	98,4
Spotřeba energie	5 300	4 300	4 190	4 300	81,1	100,0
Služby	18 785	24 507	24 476	21 709	115,6	88,6
z toho: Opravy a udržování	6 500	13 025	13 023	10 000	153,8	76,8
Mzdové náklady	61 600	61 650	61 650	61 650	102,7	106,0
z toho: Náklady na platy	61 600	59 940	59 936	63 600	103,2	106,1
Sociální pojištění a sociální náklady	22 990	22 720	22 719	24 120	104,9	106,2
Odpisy dlouhodobého majetku	1 333	1 903	1 903	2 309	173,2	121,3
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	2 782	5 080	5 079	3 580	128,7	70,5
Výsledek hospodaření po zdanění						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti		427	427			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti						
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	13,4	16,6	16,7	21,4	159,8	129,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	13,4	16,6	16,7	21,4	159,8	129,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	13,6	16,9	16,9	21,8	161,0	129,5
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	520	520	500	800	153,8	153,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	227,0	223,5	223,5	227,0	100,0	101,6
Průměrná mzda (v Kč)	22 614	22 349	22 348	23 348	103,2	104,5

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Mgr. Dagmar Mazurová

Stanovisko odpovědného odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

PaedDr. Jan P. O. M. CSc., vedoucí OSP MMB



Schválil: Ing. Ivo Sedláček



Centrum sociálních služeb,
příspěvková organizace
Sejkorova 2723/6, 636 00 Brno
Ing. Ivo Sedláček
ředitel organizace

**Komentář k finančnímu plánu 2017****Rozdíly ve výnosech:**

Účet	2016 skutečnost	2017 FP	Komentář
602, Výnosy za vlastní výkony a za služby	20 876	27 635	nárůst + 6 759 tis. Kč, výnosy z IP OPZ (2017 za 12 měs. cca 9 000, 2016 za 4 měs. 2 891), SB Zámečnická (cca 200 tis. Kč) tísňové volání (cca 450 tis. Kč),
602, ostatní výnosy	236	0	snížení – 236 tis. Kč, jedná se o dary, pojistná plnění (mimořádný výnos),
672 výnosy z transferů od zřizovatele	89 153	85 520	snížení – 3 633 tis. Kč, účelové dotace 2016 (-2 097 tis. Kč), výnosy z IP (-6 510 tis. Kč), SB (Sdílené bydlení) Zámečnická (nové činnosti +1 008 tis. Kč), nárůst HM (+2 098 tis. Kč), tísňové volání (+1 868 tis. Kč),
672 výnosy z transferů od jiných ÚSC	11 308	12 334	nárůst + 1 026 tis. Kč, schválená dotace ze SR (MPSV) dle § 101a, zákona č. 108/2006 Sb.,
672 výnosy z transferů od jiných ÚSC	1 948	1 466	snížení - 482 tis. Kč schválená dotace kraje dle § 105, zákona č. 108/2006 Sb.,
672 výnosy z transferů od jiných ÚSC	2 101	2 000	snížení – 101 tis. Kč příspěvek na provoz KC Hapalova dle zák.č. 359/1999 Sb., soc.právně ochr.dětí (výše dle obsazenosti),
672 výnosy z transferů ze SR	135	231	zvýšení + 96 tis. Kč časové rozlišení investičního transferu (rekonstrukce BD Francouzská).

Rozdíly v nákladech:

Účet	2016 skutečnost	2017 FP	Komentář
501 spotřeba materiálu	5 319	5 500	nárůst + 181 tis. Kč, nové činnosti, SB Zámečnická,
502 energie	4 190	4 300	nárůst + 110 tis. Kč, nové činnosti, SB Zámečnická,
518 ostatní služby	24 476	21 720	snížení - 2 756 tis. Kč, snížení nákladů u oprav a udržování,
521 Mzdové náklady	61 644	66 275	nárůst + 4 631 tis. Kč, noví pracovníci 2 131 tis. Kč (viz níže) a navýšení tarifů dle vyhlášky 2 500 tis. Kč,
524 Sociální pojištění	22 719	24 455	nárůst + 1 736 tis. Kč z důvodu nárůstu mzdových tarifů a tvorby FKSP na 2%,
551 Odpisy DHM	1 903	2 309	nárůst + 406 tis. Kč odpisy BD Francouzská celých 12 měs., nové auto a konvektomat
55. Ostatní náklady	5 079	4 627	snížení – 452 tis. Kč, úspora nákupu vybavení (účet 558) za SB Zámečnická a DS Domino. Nárůst na vybavení prostor pro tísňové volání.

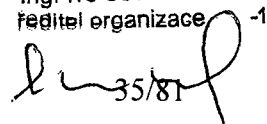
Pracovníci 223,5 (přepočtený stav k 31.12.2016) + 6,50 nárůst o nové zaměstnance (1 účetní, 1 mediátor BD Francouzská, 0,5 referent majetkové správy BD Francouzská, 1 zdravotní sestra DOZP Tereza, 3 telefonisté pro tísňové volání) = 230 pracovníků celkem.

V Brně 30.1.2017

Zpracovala: Mgr. Dagmar Mazurová

Centrum sociálních služeb
příspěvková organizace
Sejkorova 2723/6, 636 00 Brno
Ing. Ivo Sedláček
ředitel organizace

Schválil: Ing. Ivo Sedláček

 35/81 -1

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Kociánka

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	124 741	130 238	130 281	133 603	107,1	102,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	71 694	73 650	73 678	73 879	103,0	100,3
Ostatní výnosy	5	600	615	2	40,0	0,3
Výnosy z transferů	53 042	55 988	55 988	59 722	112,6	106,7
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	32 299	35 245	35 245	38 525	119,3	109,3
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	20 743	20 743	20 743	21 197	102,2	102,2
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						
Náklady celkem	124 741	130 238	130 281	133 603	107,1	102,6
Spotřeba materiálu	16 045	16 045	16 137	16 624	103,6	103,6
Spotřeba energie	4 400	3 999	4 400	4 400	100,0	110,0
Služby	15 364	19 780	19 784	16 009	104,2	80,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	12 210	16 070	16 055	12 202	99,9	75,9
Mzdové náklady	61 410	62 430	62 431	67 652	110,2	108,4
<i>z toho:</i> Náklady na platy	59 950	59 630	59 630	64 682	107,9	108,5
Sociální pojištění a sociální náklady	22 401	22 780	22 778	24 905	111,2	109,3
Odpisy dlouhodobého majetku	1 361	1 444	1 444	1 401	102,9	97,0
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	3 760	3 760	3 838	2 612	69,5	69,5
Výsledek hospodaření po zdanění						
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti						
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti						
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	57,5	56,6	56,6	55,3	96,2	97,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z investičního fondu) v %	57,5	56,6	56,6	55,3	96,2	97,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	58,1	57,2	57,2	55,9	96,2	97,7
Výše uloženého odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 350	2 380	2 379	1 135	84,1	47,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný ptepočtený stav) za rok	226,0	222,4	222,4	231,0	102,2	103,9
Průměrná mzda (v Kč)	22 105	22 340	22 340	23 334	105,6	104,4

v tis. Kč

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Jiří Šmatlák

Stanovisko odpovědného odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

Schválil: Mgr. Michal Medlík

Domov pro seniory Kociánka
příspěvková organizace
602 00 Brno - Kociánka 1/8
IČ: 70887284

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

Komentář k finančnímu plánu na rok 2017:

Výnosy z transferů od MMB, KÚ/MPSV:

Pro rok 2017 plánujeme výnos z transferu od zřizovatele ve výši 38,525 mil. Kč, což je navýšení o 6,525 mil. Kč oproti FP 2016 (Z7/17), to je o 19,3%. V této částce je zahrnuta částka 1,5 mil. Kč na navýšení o 5 pracovníků v sociálních službách (nepřetržitý provoz Štefánikova) částka 3,876 mil. Kč na zákonné navýšení mzdových nákladů a 0,850 mil. Kč k dorovnání za ubytování obtížně přizpůsobivých klientů na středisku Štefánikova s nízkými příjmy. V roce 2016 získala organizace dotaci od KÚ (v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., §101a a 105) v celkové výši 20,743 mil. Kč. Pro rok 2017 jsme podali žádost o dotaci na celkovou částku ve výši 24,461 mil Kč, tj. stejnou výši, jakou jsme žádali pro rok 2016, přičemž k datu zpracování tohoto FP pro rok 2017 je přiznána částka ve výši 21,197 mil. Kč, což je o 3,264 mil. méně než jsme očekávali.

Pro rok 2017 plánuje organizace transfer od zřizovatele ve výši 1.135 mil. Kč na strojní investice (Pánve multifunkční vč. příslušenství).

Výnosy celkem:

Po započítání všech plánovaných vstupů na příjmové straně rozpočtu očekáváme v absolutním vyjádření celkové příjmy pro rok 2017 ve výši 133,603 mil. Kč, tedy o cca 7,1% více než plán roku 2016. Oproti skutečnosti roku 2016 organizace získala pro rok 2017, na dotaci od KÚ Jm Kraje (v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., §101a a 105), o 0,454 mil. Kč více.

Počet pracovníků a výše mzdových prostředků:

Organizace plánuje navýšení o celkem 5 pracovníků v přímé péči na průměrný přepočtený stav pracovníků v celkové výši 231,0. Navýšení je nezbytné minimum z důvodu péče o klienty ubytované ve službě domovy se zvláštním režimem na středisku Štefánikova. Zvýšená mzda pro rok 2017 oproti roku 2016 dává dobrou možnost tento plánovaný stav pracovníků naplnit. Mzdové prostředky jsou plánovány, po promítnutí zákonného navýšení tarifních mezd pro rok 2017, navýšení o již zmíněných 5 pracovníků a navýšení z vlastních plánovaných zdrojů.

Celková výše nákladů na platy je plánována ve výši 64,682 mil. Kč. Průměrná měsíční mzda potom bude, při naplnění plánovaného přepočteného počtu zaměstnanců, 23.334,- Kč.

Náklady celkem:

Z důvodu již uvedeného zákonného navýšení mezd a navýšení počtu pracovníků v přímé péči se zvýší objem vyplacených prostředků na mzdy, včetně navýšení příslušných zákonných odvodů. Ve finančním vyjádření celkových mzdových nákladů, oproti skutečnosti roku 2016, jde o navýšení 5,221 mil. Kč, k plánu 2016 o 6,242 mil. Kč. Toto navýšení činí celkem 10,2%. V navýšení jsou také zahrnuty povinné odvody do fondu FKSP, kdy sazba vrostla z 1,5% v roce 2016 na 2% v plánovaném roce 2017.

Vzhledem k příjmům z dotace KÚ Jm kraje pro rok 2017, plánujeme náklady na opravy a udržování ve výši 12,202 mil. Kč, což je o 3,853 mil. Kč méně než skutečnost roku 2016. V této částce je ale jednorázové navýšení ve výši 2,3 mil. Kč od zřizovatele na opravu silnic a komunikací v areálu domova, takže reálné snížení je o 1,553 mil. Kč.

I po tomto snížení umožní organizaci tento plánovaný objem prostředků na opravy a údržbu řešit vysoké opotřebení technického zázemí a také se zaměřit na další nezbytné opravy komunikací v 5ha areálu domova.

Na základě objemu prostředků na výnosové straně plánu pro 2017, plánujeme do ostatních nákladů částku ve výši 2,612 mil. Kč. Zde, mimo jiné, plánujeme další nezbytnou obměnu opotřebovaného vybavení – zejména nábytku.

Ukazatel soběstačnosti:

Absolutní výše ukazatele soběstačnosti „Podíl tržeb za vlastní výkony na celkových nákladech v %, snížený o zaučtované odpisy“ je přímo závislý na přijatých transferech (příspěvek zřizovatele a dotace dle zákona č.108/2006 Sb., § 101 a § 105). Z uvedených důvodů, při dosažení očekávaných výnosů a naplnění plánovaných nákladů, plánujeme tento ukazatel ve výši 54,5%.

Závěr:

Pro rok 2017 organizace sestavila vyrovnaný rozpočet.

V Brně 30.1.2017

Mgr. Michal Medlík
ředitel
Domov pro seniory Kociánka
příspěvková organizace
612 00 Brno - Kociánka 1/8
IČ: 70887284

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Kosmonautů, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z/17, ZMB)	Upravený fn. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/FP 2016 (v %)	v tis. Kč
Výnosy celkem	39 680	41 131	41 133	39 060	98,4	95,0	
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	24 000	24 914	24 916	25 461	106,1	102,2	
Ostatní výnosy	1	325	325	1	100,0	0,3	
Výnosy z transferů	15 679	15 892	15 892	13 598	86,7	85,6	
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	11 441	11 654	11 654	12 719	111,2	109,1	
Výnosy z transferů od měsíčních částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	4 238	4 238	4 238	879	20,7	20,7	
Náklady celkem	39 680	41 131	41 100	39 060	98,4	95,0	
Spotřeba materiálu	7 245	7 474	7 464	6 820	94,1	91,2	
Spotřeba energie	1 950	1 720	1 691	1 800	92,3	104,7	
Služby	2 246	2 062	1 941	1 553	69,1	75,3	
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	900	700	674	400	44,4	57,1	
Mzdové náklady	18 900	19 550	19 550	19 550	103,4	100,0	
<i>z toho:</i> Náklady na platy	18 500	19 050	19 050	19 150	103,5	100,5	
Sociální pojištění a sociální náklady	6 935	7 155	7 149	7 287	105,1	101,8	
Odpisy dlouhodobého majetku	735	770	770	690	93,9	89,6	
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	1 669	2 400	2 535	1 360	81,5	56,7	
Výsledek hospodaření po zdanění							
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			33				
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			33				
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	60,5	60,6	60,6	65,2	107,8	107,6	
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženeho odvodu z investičního fondu) v %	60,5	60,6	60,6	65,2	107,8	107,6	
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	61,6	61,7	61,8	66,4	107,7	107,5	
Výše uloženeho odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.		1 450	1 435				
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	68,0	69,0	69,0	69,0	101,5	100,0	
Průměrná mzda (v Kč)	22 672	23 007	23 007	23 128	102,0	100,5	

V Brně dne: 30.1. 2017

Zpracoval: Ing. Štefan Friča, ekonom

S. Friča

Stanovisko odvětvového odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

J. Paed

PaedDr. Jan P o l á k, CSc., vedoucí OSP MMB

Schválil: Ing. Jiří Šula, ředitel

J. Šula

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



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

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU PLÁNU NÁKLADŮ A VÝNOSŮ NA ROK 2017

FP pro rok 2017 je sestaven jako vyrovnaný, s nulovým hospodářským výsledkem, zajišťující chod organizace.

Příspěvek zřizovatele ve výši ... 12.719 tis. Kč

Státní a krajské dotace na částečné pokrytí mzdových nákladů ve výši ... 879 tis. Kč.

V roce 2017 nepočítáme se snížením ani navýšením počtu lůžek, kapacita = 119 míst.

Plánovaný stav pracovníků = 69, oproti počátku roku 2016 nárůst o 1 pracovníka.


VÝNOSY ... v celkové výši 39.060 tis. Kč

- Tržby za vlastní výkony ve výši 25.461 tis. Kč, z toho 24.710 tis. Kč úhrady klientů za pobyt a přiznaných příspěvků na péči a 750 tis. Kč tržby od zdravotních pojišťoven – navýšení dle skutečnosti roku 2016 s ohledem na předpokládaný zdravotní stav klientů.
 - Příspěvek zřizovatele ve výši 12.719 tis. Kč – oproti roku 2016 nárůst o 1.065 tis. Kč
 - Státní dotace dle §101a ve výši 0 Kč – po dohodě s JMK bude o dotaci žádáno ve 2. kole.
 - Finanční podpora z rozpočtu JM kraje (dle paragrafu 105 zákona č. 108/2006 Sb. – zákon o sociálních službách) ve výši 879 tis. Kč – oproti roku 2016 pokles o 11 tis. Kč (v plné výši bude použito na mzdové náklady + související odvody pracovníků v přímé péči)
 - Bankovní úroky ve výši 1 tis. Kč

NÁKLADY ... v celkové výši 39.060 tis. Kč

- Materiál – 6.820 tis. Kč, z toho 5.600 tis. Kč potraviny – strava pro klienty.
- Energie – 1.800 tis. Kč
- Služby celkem – 1.553 tis. Kč
Z toho ... opravy a údržba – 400 tis. Kč (většinu nákladů představují stavební úpravy a opravy související s výměnou zbylých dveří za protipožární o š. 110 cm a s dalšími úpravami objektu z hlediska požadavků HZS)
- Mzdové náklady – 19.550 tis. Kč
z toho: náklady na platy 19.150 tis. Kč ... zvýšené náklady na základě legislativních změn v oblasti platů pracovníků ve zdravotnictví a sociální péči.
- Sociální pojištění a sociální náklady – 7.287 tis. Kč ... zákonné odvody, jednotný příděl FKSP – zvýšení na 2%, náklady na stravování zaměstnanců, jiné sociální zákonné pojištění. Oproti roku 2016 navýšení v souvislosti se zvýšením platů (legislativní změny).
- Ostatní náklady celkem ... 1.310 tis. Kč
z toho: účet 531 – silniční daň ... 6 tis. Kč, sesk. 549 – ostatní náklady ... 875 tis. Kč (podstatná část na doplatky kapesného - 850 tis. Kč, velká část klientů nemá dostatečně vysoký důchod, který by jim pokryl celkovou výši úhrady), sesk. 556 - opravné položky ... 2 tis. Kč, sesk. 558 – náklady na drobný dlouhodobý majetek ... 477 tis. Kč (obnova vybavení).
- Odpisy – 690 tis. Kč (oproti počátku roku 2016 pokles o 45 tis. Kč - pořízení nového dlouhodobého majetku v roce 2016 nevykompenzovalo zcela skončené odpisové období u některého stávajícího dlouhodobého majetku).

Brno 30. 1. 2017


Ing. Jiří Šula
ředitel

DOMOV PRO SENIORY KOSMONAUTŮ,
příspěvková organizace
ulice Kosmonautů 548/21
625 00 Brno
ředitel domova
1

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: *Domov pro seniory Nopova*

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z7/17, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (%)	FP 2017/UFP 2016 (%)
Výnosy celkem	74 624	75 271	77 530	76 297	102,2	101,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	45 617	45 617	48 054	48 200	105,7	105,7
Ostatní výnosy	520	520	284	220	42,3	42,3
Výnosy z transferů	28 487	29 134	29 192	27 877	97,9	95,7
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	21 585	22 232	22 232	23 913	110,8	107,6
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	91	91	149			
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	6 811	6 811	6 811	3 964	58,2	58,2
Náklady celkem	74 624	75 271	77 528	76 297	102,2	101,4
Spotřeba materiálu	9 000	9 000	9 274	9 560	106,2	106,2
Spotřeba energie	3 400	3 400	3 044	3 250	95,6	95,6
Služby	6 600	6 600	10 942	7 600	115,2	115,2
z toho: Opravy a udržování	1 400	1 400	4 767	800	57,1	57,1
Mzdové náklady	39 356	39 744	37 337	39 660	100,8	99,8
z toho: Náklady na platy	38 436	38 436	36 484	38 256	99,5	99,5
Sociální pojištění a sociální náklady	14 066	14 066	13 412	14 008	99,6	99,6
Odpisy dlouhodobého majetku	1 202	1 202	1 112	1 269	105,6	105,6
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	1 000	1 259	2 407	950	95,0	75,5
Výsledek hospodaření po zdanění						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti			2			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			2			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	61,1	60,6	62,0	63,2	103,3	104,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	61,1	60,6	62,0	63,2	103,3	104,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	62,1	61,6	62,9	64,2	103,4	104,3
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 530	1 530	1 530	255	16,7	16,7
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	142,0	142,0	137,3	142,0	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	22 556	22 556	22 144	22 451	99,5	99,5

v tis. Kč

V Brně dne: 26. 1. 2017

Zpracoval: Pavel Vacek - Veselý

Stanovisko odvětvového odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

Schválil:

Ing. Zdenka Čížilková

Zdenka Čížilková
Domov pro seniory Nopova
 příspěvková organizace
 Břmo 615 00, Nopova 128/96
 Tel.: 548 321 500, Fax: 548 216 001
 IČ: 70887314

PaedDr. Jan P o i l á k, CSc., vedoucí OSP MMB



K o m e n t á ř
k návrhu finančního plánu na rok 2017

Finanční plán nákladů a výnosů na rok 2017 je sestaven jako vyrovnaný.

Výnosy

- Plánované výnosy z vlastních výkonů jsou navýšeny vlivem zvýšení sazeb úhrad za pobyt uživatelů sociální služby a navýšení příspěvků na péči o 10% oproti roku 2016
- Výnosy z transferů od zřizovatele - příspěvek na provoz je navýšen o 10,8% oproti roku 2016 o částku 1.674 tis.Kč na navýšení platů.
- Výnosy z transferů ze státního rozpočtu:
 - Dotace JmK ze zdrojů MPSV v souladu s ustanovením § 101a zákona o sociálních službách - pro období roku 2017, je ve výši 108% vypočítané alikvótní části normy pro Domovy pro seniory vč. dofinancování ve výši 2.534,- tis.Kč.
 - Příspěvek z Úřadu práce v rámci Operačního programu Zaměstnanost již v roce 2017 nebude čerpán z důvodu absence vhodných uchazečů o volná pracovní místa.
- Výnosy z transferů od jiných ÚSC - finanční podpora z rozpočtu JmK pro rok 2017 v souladu s ustanovením § 105 zákona o sociálních službách ve výši 3 % z reálných uznatelných nákladů předpokládaných v roce 2017 byla korigována na výši 1.430,- tis.Kč.
- Ostatní výnosy - pro rok 2017 budeme hledat další vhodné zdroje financování pro zajištění sociální služby: peněžité dary pro potřeby uživatelů sociální služby, darovaný materiál, darované služby - školení pro pracovníky v přímé péči.

Náklady

- Plánované náklady na materiál a energie na rok 2017 jsou vzhledem k plánované inflaci navýšeny o 5% oproti stavu roku 2016.
- Náklady na opravy a udržování majetku jsou na rok 2017 plánovány na vyšší úrovni oproti plánu roku 2016, jsou plánovány na provedení nezbytných oprav především budovy domova pro seniory (stáří 39 let), na neočekávané opravy, které se projevují vzhledem ke stáří budov domova pro seniory, kdy dochází k navýšení rozpočtu na opravy již v roce 2016.
- Plánované personální zajištění služby je v souladu se základní krajskou sítí sociálních služeb v Jihomoravském kraji na rok 2017. Oproti roku 2016 dochází k těmto změnám: o 13 pracovníků je posílena přímá obslužná péče, o 3 pracovníky byla snížena základní výchovná nepedagogická činnost na plánovaných 7 pracovníků. Pracovníci na přímou obslužnou péči byli převedeni ze zdravotnického personálu, který je v současné době na 27-mi pracovních místech. Oproti roku 2016 dochází dále k navýšení nákladů na platy a tím i na odvody v souladu s nařízením vlády a to o 10% pro zdravotnické pracovníky a o 4% pro pracovníky v přímé sociální péči a ostatní pracovníky v nepřímé péči pracovníky v nepřímé péči
- Vzhledem ke snížení transferu podle § 105 zákona o sociálních službách dochází k podfinancování služby a budeme muset najít další zdroje financování.
- Ostatní náklady reflektují zvýšenou potřebu obměny drobného vybavení, které dosluhuje a je pořizován průběžně.
- Odsouhlasený investiční transfer ve výši 255 tis.Kč je určen na pořízení nezbytných investic - chladicí skříní, motomed dle odsouhlaseného požadavku.
- Plánujeme pořízení dlouhodobého majetku ve výši reálně stanovených ročních odpisů podle sníženého odpisového plánu - 1.269,- tis.
 - dokončení investiční akce kotelny DS
 - pořízení 1 ks pračky a 2 ks sušiček

Domov pro seniory Nopova
příspěvková organizace
IČO 615 00, Nopova 128/96
Tel: 548 321 500, Fax: 548 216 001
IČ: 70687314

Ing. Zdenka Čillíková, ředitelka

V Brně dne 26.1.2017

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Věstonická, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z/17.ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/FP 2016 (v %)
Výnosy celkem	146 500	157 400	157 414	148 500	101,4	94,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	82 000	86 630	86 662	88 000	107,3	101,6
Ostatní výnosy	691	2 542	2 524	1 052	152,2	41,4
Výnosy z transferů	63 809	68 228	68 228	59 448	93,2	87,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	35 858	39 973	39 973	40 748	113,6	101,9
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	27 951	28 255	28 255	18 700	66,9	66,2
Náklady celkem	146 500	157 400	157 409	148 500	101,4	94,3
Spotřeba materiálu	18 000	17 300	17 337	16 600	92,2	96,0
Spotřeba energie	10 000	9 000	9 035	10 000	100,0	111,1
Služby	11 900	20 400	20 402	9 000	75,6	44,1
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	9 200	17 750	17 734	6 350	69,0	35,8
Mzdové náklady	71 470	73 600	73 590	77 200	108,0	104,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	69 950	72 100	72 100	75 700	108,2	105,0
Sociální pojištění a sociální náklady	25 790	26 650	26 655	28 300	109,7	106,2
Odpisy dlouhodobého majetku	4 204	4 145	4 144	4 210	100,1	101,6
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	5 136	6 305	6 246	3 190	62,1	50,6
Výsledek hospodaření po zdanění						
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			5			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			5			
Podíl výnosů za vlastní, výkony a za zboží na celkových nákladech v %	56,0	55,0	55,1	59,3	105,9	107,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	56,0	55,0	55,1	59,3	105,9	107,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovávacích odpisů) v %	57,6	56,5	56,5	61,0	105,8	107,9
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	800	1 400	1 355	620	77,5	44,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	255,0	255,0	256,9	258,0	101,2	101,2
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	22 859	23 562	23 388	24 451	107,0	103,8
Průměrná mzda (v Kč)						

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Jaroslav Vaniček - ekonom DS

Stanovisko odvětvového odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

Schválil:

Ing. Rudolf Nytl - ředitel DS

PaedDr. Jan P o l á k, CSc., vedoucí OSP MMB

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



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: 30. 1. 2017

Komentář tvorby FP 2017

Výnosy celkem:

148 500 tis. Kč

- Výnosy z vlastních výkonů:

- Očekávaný **nárůst cca. +1 338 tis. Kč** především za příspěvky na péči, z důvodu jejich valorizace od srpna 2016 o 10 %. Ostatní výnosy z vlastních výkonů: za pobyt a stravu, výnosy od zdravotních pojišťoven a jiné, na úrovni roku 2016.

-Ostatní výnosy:

- Očekávány především aktivace finančních darů ve výši cca 1 000 tis. Kč.

-Výnosy z transferů.

- zřizovatel: **navýšení o + 4 890 tis. Kč** na zákonnou valorizaci platových tarifů pro rok 2017 (dle návrhu příspěvku zřizovatele na rok 2017)

- OSV KrÚ JMK: žádost o příspěvky na provoz v roce 2017 dle §105 a §101 zákona 108/2006 Sb. O sociálních službách **snížení o - 9 555 tis. Kč** z důvodů změn pravidel výpočtu maximální možné výše poskytnutí těchto příspěvků v roce 2017 oproti roku 2016.

Náklady celkem:

148 500 tis. Kč

-Materiál: Plánována nutná potřeba úspor o 738 tis. Kč oproti roku 2016, na posílení osobních nákladů.

-Energie: Plán na úrovni původního FP roku 2016.

-Opravy a udržování: **snížení o - 11 385 tis. Kč** oproti plánovaným opravám roku 2016 především z důvodu očekávaného nižšího příspěvku na provoz z dotace KrÚ JMK na rok 2017.

-Objem osobních nákladů včetně sociálního pojištění a sociálních nákladů: **nárůst o cca + 5 255 tis. Kč** (především dopad zákonného navýšování platů pracovníků pro rok 2017). Plánovaný průměrný měsíční plat 24 451 Kč.

-Ostatní náklady: **snížení cca. o - 3 056 tis. Kč** -omezeny především nákupy DDHM.

-Odpisy: Očekávány na úrovni roku 2016.

Plánované průměrné měsíční náklady na lůžko v roce 2017 : 30 631,- Kč (snížení o 1 838,- Kč oproti roku 2016)

Finanční fondy organizace budou v roce 2017 plně kryty finančními prostředky organizace.

Investiční transfer na nestavební investice od zřizovatele 2017 plán 620 tis. Kč (1 ks velkokapacitní automatická pračka 500 tis. Kč, 1 ks elektrický kotel do kuchyně 120 tis. Kč).

Zpracoval: Ing. J. Vaňáček - ekonom

Schválil: Ing. Rudolf Nytl - ředitel

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

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: DOMOV PRO SENIORY FOLTÝNOVA

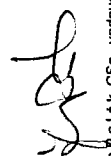
Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z7/17.ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/ÚFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	81 048	88 713	88 719	95 800	118,2	108,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	38 700	45 442	45 446	45 500	117,6	100,1
Ostatní výnosy	50	222	225	195	390,0	87,8
Výnosy z transferů	42 298	43 049	43 048	50 105	118,5	116,4
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	28 221	28 159	28 159	30 849	109,3	109,6
Výnosy z transferů od měsíčních částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	200	554	553	428	214,0	77,3
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	13 877	14 336	14 336	18 828	135,7	131,3
Náklady celkem	81 048	88 713	88 501	95 800	118,2	108,0
Spotřeba materiálu	7 729	8 966	8 954	10 000	129,4	111,5
Spotřeba energie	5 200	5 210	5 197	5 500	105,8	105,6
Služby	7 000	9 349	9 340	6 520	93,1	69,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	6 000	8 227	8 227	5 000	83,3	60,8
Mzdové náklady	41 290	42 475	42 470	46 864	113,5	110,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	40 290	41 735	41 735	45 864	113,8	109,9
Sociální pojištění a sociální náklady	15 825	16 138	16 128	17 767	112,3	110,1
Odpisy dlouhodobého majetku	1 305	1 328	1 297	1 715	131,4	129,1
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	2 699	5 247	5 115	7 434	275,4	141,7
Výsledek hospodaření po zdanění			218			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			218			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti						
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	47,7	51,2	51,4	47,5	99,5	92,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložení odvodu z investičního fondu) v %	47,7	51,2	51,4	47,5	99,5	92,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovávacích odpisů) v %	48,5	52,0	52,1	48,4	99,6	93,0
Výše uložení odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele		140	140	400		285,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	146,0	148,0	148,0	156,0	106,8	105,4
Průměrná mzda (v Kč)	22 997	23 499	23 499	24 500	106,5	104,3

V Brně dne: 31. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Petra Veččťová

Stanovisko odvětvového odboru: Odbor sociální péče s návrhem FP souhlasí



PaedDr. Jan P. o l a k, CSC., vedoucí OSP MMB

Schválil: PhDr. K. Bartošová

Domov pro seniory Foltýnova,
příspěvková organizace
Foltýnova 1008/21, 636 00 Brno-Bystrc
IČ: 70887065, DIČ: CZ70887065
Tel./fax: 546 224 275, ředitelka

DOMOV PRO SENIORY FOLTÝNOVA, příspěvková organizace

Komentář k FP na rok 2017 k významným rozdílům

Návrh finančního plánu na r. 2017 je vypracovaný jako vyrovnaný

I. VÝNOSY

	Skutečnost k 31. 12. 2016 v tis. Kč	Plán na r. 2017 v tis. Kč
Výnosy z vlastních výkonů – pobyt, strava, PNP, ZP aj	45 446	45 500
Ostatní výnosy	225	195 (100 tis. nájem služ. byt. + energie – obchod, kadeř., ped., automat, 95 tis. Kč dary)
Výnosy z transferů zřizovatele	28 221 + 438 (navýšení platů) - 500 (RO č. 309/2016) celkem 28 159	30 849
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a st. fondů	553 (268 tis. ÚP + 285 tis. transfery z odpisů)	428 tis. Kč (382 tis. z odpisů z přestavby domova - transfer Minist. živ. prostř. a Stát. fondu živ. prostř. + 46 tis. Kč z odpisů el. pol. lůžek od Rady regionu soudružnosti JMK)
Výnosy z transferů par. 101 (MPSV) + par. 105 (KU) + transfery od ÚSC a ostatních subjektů	14 336 (14 319 tis. Kč JMK+17 tis. Kč transfery z odpisů)	18 812 tis. Kč + 16 tis. Kč (10 tis. Kč z odpisů spchr. vozíku ARJO – dar JmK + 6 tis. Kč z odpisů křesla sprch. – dar nadace Atýsek)
VÝNOSY CELKEM	88 719 tis. Kč	95 800 tis. Kč

Komentář k výnosům – významné rozdíly oproti roku 2016:

- Výnosy z transferů zřizovatele.....nárůst na navýšení počtu pracovníků + na zákonné navýšení platů
- Výnosy z transferů par. 101 a par. 105 na provoz dvou služeb: DS a DZR (zvýšení kapacity lůžek DZR)
- Ostatní výnosy..... bankovní úroky, výnosy z pronájmů, čerpání rezervního fondu - dary

2. NÁKLADY

	Skutečnost K 31.12.2016	plán 2017	Plán 2017 - komentář
Spotřeba materiálu	8 954	10 000	V r. 2017 potraviny 7,3 mil. Kč, prádlo 500 tis., čistič + prací 800 tis., materiál pro údržbu aj
Energie	5 197	5 500	Teplo 3,5 mil. Kč, el. energie 1 mil. Kč, voda 1 mil. Kč.
Služby	9 340	6 520	Z toho 5 000 tis. Kč údržba, 90 tis. Kč spoje, sw práce + pronájem za PC programy 230 tis. Kč, DDD 60 tis. Kč, práv. a porad. sl. 110 tis. Kč, ost. služby 250 tis. Kč, aj.
Z toho údržba	8 227	5 000	Zajištění údržby budovy, malování, revize, aj.
Mzdové náklady	42 470	46 864	Z toho 700 tis. Kč na DPČ a DPP (interní auditor, PSS, údržba trávníků + chodníků v zimě, elektro údržbář, výdej stravy a úklid nádobí večere + so + ne + svátky, supervizor) + 300 tis. Kč náhrady za náhrady pracovní neschopnost.
Platy	41 735	45 864	Prostředky na platy jsou navýšeny o nárůst na zákonné navýšení platů v r. 2016 a 2017 – dle platné legislativy + postup do vyšší platové stupnice. Rozšířen provoz Domova se zvláštním režimem na 112 lůžek - pracovníci budou pobírat navíc rizikový příspěvek, který dosud nepobírali.
Sociální pojištění a Sociální náklady	16 128	17 767	Zákonné sociální odvody 16 707 tis. Kč, 60 tis. Kč závodní lékař, OOPP 500 tis. Kč, školení 500 tis. Kč.
Odpisy	1 297	1 715	Dle odpisového plánu.
Ostatní náklady	5 115	7 434	Nákup polohovacích lůžek, nábytku, antidekubitních potřeb a dalších pomůcek pro imobilní klienty.
Transfer od zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	140 Likvidace Legionelly	400	Nákup osmisedadlového automobilu pro klienty na vozíčku.
NÁKLADY CELKEM	88 501	95 800	

Od ledna 2017 bylo 65 lůžek z DS přetransformováno na Domov se zvláštním režimem (DZR).Kapacita DS: 112 lůžek, kapacita DZR: 112 lůžek.

Plán počtu pracovníků: 156 – zajištění plného provozu DS + DZR + kuchyně.

Domov pro seniory Foltýnova,
příspěvková organizace

Foltýnova 1008/21, 635 00 Brno-Bystrc

IČ: 70887055, DIČ: CZ70887055

Tel./fax: 546 224 275, ředitelka

PhDr. K. Bartošová

v Brně dne 31.1.2017

Tel., fax: 546 22 42 75, mobil: 732 930 818, IČO 70 88 70 55, DIČ CZ 70 88 70 55, e-mail:

dpdfoltynova@volny.cz, nebo info@fol.brno.cz, zřizovatel: Statutární město Brno, subjekt zapsán u KS

Brno, oddíl Pr, vložka 20, bankovní spojení : KB Brno 27 – 7203160217/0100

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Koniklecová

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (27/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	24 783	25 700	25 690	27 179	109,7	105,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	12 174	13 050	13 040	12 850	105,6	98,5
Ostatní výnosy		67	67			
Výnosy z transferů	12 609	12 583	12 583	14 329	113,6	113,9
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	8 850	8 655	8 655	9 480	107,1	109,5
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	3 759	3 928	3 928	4 849	129,0	123,4
Náklady celkem	24 783	25 700	25 685	27 179	109,7	105,8
Spotřeba materiálu	451	512	509	463	102,7	90,4
Spotřeba energie	2 050	1 783	1 784	2 050	100,0	115,0
Služby	5 212	5 651	5 649	5 690	109,3	100,8
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	2 121	2 274	2 274	2 551	122,2	112,2
Mzdové náklady	11 660	11 685	11 685	12 981	111,3	111,1
<i>z toho:</i> Náklady na platy	11 325	11 404	11 404	12 675	111,9	111,1
Sociální pojištění a sociální náklady	4 436	4 524	4 521	4 972	112,1	109,9
Odpisy dlouhodobého majetku	425	425	420	458	107,8	107,8
Dan z příjmů						
Ostatní náklady	549	1 120	1 117	556	101,3	49,6
Výsledek hospodaření po zdanění						
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			5			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			5			
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	49,1	50,8	50,8	47,3	96,2	93,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	49,1	50,8	50,8	47,3	96,2	93,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovávacích odpisů) v %	50,0	51,6	51,6	48,1	96,2	93,1
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.		280	280	400		142,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	42,0	42,0	41,3	44,0	104,8	104,8
Průměrná mzda (v Kč)	22 470	22 627	23 010	24 006	106,8	106,1

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Iva Záhorová

Stanovisko odpovědného odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

Schválil:

PaedDr. Jan Polák, CSc., vedoucí OSP MMB

Jan Polák
DOMOV PRO SENIORY KONIKLECOVÁ,
příspěvková organizace
Brno, Koniklecová 442/1
PSČ 602 00 IČ 70 88 70 47
FASITEL



Domov pro seniory Koniklecová,

příspěvková organizace,
Koniklecová 442/1,
634 00 Brno

Subjekt je veden v obchodním
rejstříku vedeném KS Brno
oddíl Pr, vložka 21
IČ: 70887047

T: 547 425 732 M: 723 831 780 www.kon.brno.cz E: info@kon.brno.cz č.ú.: 27-7203130237/0100

Komentář k rozdílu v návrhu na rok 2017 oproti skutečnosti roku 2016

Návrh finančního plánu na rok 2017 je sestaven jako vyrovnaný, vychází ze schváleného příspěvku zřizovatele (Z7/24 ze dne 13. 12. 2016), účelových dotací z rozpočtu JMK (§101 a §105 zák.108/2006 Sb. v platném znění) a z výsledků hospodaření k 31. 12. 2016.

Plán výnosů za vlastní výkony na rok 2017 je oproti skutečnosti roku 2016 o 190 tis. Kč nižší (je zohledněna proměnlivá výše příspěvku na péči). Oproti schválenému plánu na rok 2016 je plán na rok 2017 o 676 tis. Kč vyšší.

V rámci dotačního řízení JMK jsme žádali:

- 1) o účelovou dotaci – poskytnutí finanční podpory v souladu s ustanovením dle § 101 a zák. č. 108/2006 Sb. ve výši **4 282 tis. Kč** na mzdové náklady. V roce 2016 jsme žádali částku ve výši 4 200 tis. Kč. Pro sestavení plánu počítáme s plnou výší. Tato částka bude použita k úhradě mzdových nákladů v souladu s podanou žádostí na dotaci,
- 2) o poskytnutí finanční podpory z rozpočtu JMK pro rok 2017 v oblasti podpory poskytování sociálních služeb v souladu s ustanovením §105 zákona č.108/2006 Sb. ve výši 568 tis. Kč. Na základě vyvěšeného přehledu podpořených sociálních služeb na portále JMK nám **byla přiznána částka ve výši 567 tis. Kč (99,9% požadované částky)**. Tato částka bude použita k úhradě mzdových nákladů.

Plán nákladů na rok 2017 je oproti skutečnosti roku 2016 o 1 494 tis. Kč vyšší.

Odchytky nákladů lze zdůvodnit v následujících bodech:

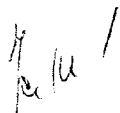
- Mzdové náklady – plánovaný přepočtený evidenční počet zaměstnanců pro rok 2016 byl stanoven na 42. V roce 2017 je plán navýšen o 2 pracovníky (PSS). V roce 2016 byla skutečnost nákladů na platy 11 404 tis. Kč (průměrný plat 23 010 Kč – je oproti plánu 2016 vyšší z důvodu nižšího průměrného přepočteného stavu zaměstnanců). V roce 2017 navrhovaný plán činí 12 675 tis. Kč (průměrný plat 24 006 Kč). Nárůst prostředků na platy oproti skutečnosti roku 2016, ve výši 1 271 tis. Kč, souvisí se zákonným navýšením a platovými postupy, navýšením průměrného platu a navýšeným počtem zaměstnanců. Naproti tomu byly sníženy náklady na DPP a DPČ. Náklady na pojistné a další sociální náklady vzrostou přibližně oproti skutečnosti roku 2016 o 451 tis. Kč. Část mzdových nákladů včetně pojištění bude hrazena z dotací JMK.
- Spotřeba materiálu - náklady na materiál se v roce 2017 plánují oproti skutečnosti roku 2016 o 46 tis. Kč nižší.
- Energie - plán na rok 2017 je oproti skutečnosti roku 2016 o 266 tis. Kč vyšší z důvodu rezervy (nepřízeň počasí atd.), je shodný se schváleným plánem na rok 2016.
- Opravy – náklady na opravy v roce 2017 se plánují oproti skutečnosti roku 2016 o 277 tis. Kč vyšší. Kromě běžné a pravidelné údržby jsou určeny zejména na opravu WC, koupelen a elektroinstalace v bytech, elektroinstalace- chodby, oprava vodoinstalace a výtahů, klimatizace.
- Ostatní náklady - potřebné dovybavení – postele, nábytek, vnitřní zařízení provozních místností – pořizujeme postupně na základě vyhodnocení dané situace a vzhledem k finančním možnostem.

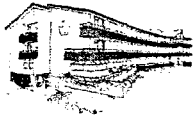
V Brně dne 30. 1. 2017

Ing. Iva Záhorová, ředitelka DS

Odbor sociální péče souhlasí.

PaedDr. Jan Polák, CSc., vedoucí OSP


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



Finanční plán pro rok 2017 Domova pro seniory Okružní, p. o.

Návrh finančního plánu je sestaven z výnosu transferu zřizovatele ve výši 9 675 tis., dotace poskytnuté dle §101 Zákona o soc. službách ve výši 4700 tis. Kč a dotace podle §105 z JmK 567 tis. Plán je sestaven jako vyrovnaný.

Výnosy

➤ Dotace ze SR §101

žádost o dotaci byla podána ve výši 4700 tis. Kč. Částka je požadovaná na platy pracovníků v sociálních službách.

➤ Dotace z JmK podle § 105 Zákona o soc. službách

žádost byla podána ve výši 566 600 Kč.

➤ Tržby za vlastní výkony

Předpokládáme snížení tržeb v důsledku zrušení služby centrum denních služeb k 31. 12. 2016 o 1mil. Kč oproti upravenému FP 2016.

Úhrada za ubytování a služby s ubytováním spojené

je vypočtena v maximální možné výši dle stávající právní úpravy tj. zák. č. 108/2006 Sb., v platném znění a prováděcí vyhl. č. 505/2006 Sb. v platném znění.

Strava

Úhrada za stravu 160 Kč, v případě 2. večeře dia 170 Kč/den.

Příspěvek na péči

Předpokládáme mírné navýšení v důsledku zhoršujícího se zdravotního stavu uživatelů.

Náklady

➤ Spotřeba materiálu

Předpokládáme snížení spotřeby materiálu především potravin - souvisí se zrušením služby CDS. Ostatní materiál zůstává ve stejné výši.

➤ Energie

Plánovaná spotřeba energií je v důsledku využívání centrálního výběru dodavatele el. energie na stejné úrovni.

➤ Služby

Náklady na služby jsou zvýšeny o servis vzduchotechniky, servis zabezpečovacího systému, úpravu venkovního areálu. Do oprav jsou zařazeny udržovací práce a úpravy obytných jednotek.

➤ Mzdové náklady

Počet zaměstnanců pro rok 2017 je 44. Ve mzdových nákladech je zahrnuto navýšení platů zdravotnických pracovníků.

➤ Odpisy

Výše odpisů je v souladu s odpisovým plánem pro rok 2017.

➤ Ostatní náklady

V těchto nákladech jsou v souladu s účtovou osnovou vedeny i náklady na drobný majetek do pořizovací hodnoty 40 tis. Kč. Postupná výměna nábytku v obytných jednotkách, parní čističe, mixer na úpravu ovoce.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele 80 tis. Kč. Bude využit na pořízení šokového zchlazovače - šokeru do stravovacího provozu, který umožní lepší zajištění chodu stravovacího provozu.

V Brně dne 30. 1. 2017

Mgr. Dvořáková Barbořa

ředitelka DpS Okružní

okr. 638 00

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Podpěrova

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z/117, Z/MB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (%)	FP 2017/UFP 2016 (%)
Výnosy celkem	25 400	27 150	27 163	27 184	107,0	100,1
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	13 240	14 274	14 292	13 136	99,2	92,0
Ostatní výnosy	248	190	185	75	30,2	39,5
Výnosy z transferů	11 912	12 686	12 686	13 973	117,3	110,1
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	8 459	9 087	9 087	9 227	109,1	101,5
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	3 453	3 599	3 599	4 746	137,4	131,9
Náklady celkem	25 400	27 150	27 157	27 184	107,0	100,1
Spotřeba materiálu	2 870	3 045	3 046	2 505	87,3	82,3
Spotřeba energie	1 700	1 335	1 332	1 650	97,1	123,6
Služby	2 042	3 390	3 390	2 500	122,4	73,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	1 320	2 590	2 591	1 620	122,7	62,5
Mzdové náklady	12 289	12 470	12 471	13 582	110,5	108,9
<i>z toho:</i> Náklady na platy	11 999	12 095	12 095	13 222	110,2	109,3
Sociální pojištění a sociální náklady	4 416	4 570	4 573	4 990	113,0	109,2
Odpisy dlouhodobého majetku	1 066	1 071	1 071	1 064	99,8	99,3
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	1 017	1 269	1 274	893	87,8	70,4
Výsledek hospodářství po zdanění			6			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodářství hlavní činnosti			6			
Výsledek hospodářství doplňkové (hospodářské) činnosti						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	52,1	52,6	52,6	48,3	92,7	91,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o vyšší uložení odvodu z investičního fondu) v %	52,1	52,6	52,6	48,3	92,7	91,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o vyšší zúčtovávacích odpisů) v %	54,4	54,7	54,8	50,3	92,4	91,9
Výše uložení odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele				330		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	44,5	44,6	44,6	45,9	103,1	102,9
Průměrná mzda (v Kč)	22 470	22 599	22 599	24 005	106,8	106,2

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Bc. Jana Urbánková

J. Urbánková

Stanovisko odvětvového odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

Schválili: JUDr. Vlasta Hrabcová

Vlasta Hrabcová

Domov pro seniory Podpěrova,
příspěvkové organizace
Číslo účtu: 501/4, 521 (VÚ Bano)
IČO: 27086220

PaedDr. Jan P. o. l. s. k. ČSc., vedoucí OSP MMB

Komentář k návrhu finančního plánu na rok 2017

Komentář zdůvodňuje výraznější odchylky proti skutečnosti roku 2016. Rozpočet je sestaven jako vyrovnaný.

Výnosy v roce 2017

V roce 2017 jsou výnosy plánovány na částku 27184 tis. Kč.

Příspěvek zřizovatele je zvýšen proti roku 2016 o 140 tis. Kč na částku 9.227 tis. Kč a pokrývá nárůst platových tarifů zaměstnanců na základě nařízení vlády č. 316/2016 Sb. kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě (dále jen nařízení vlády).

Vlastní výnosy jsou plánovány ve výši 13.136 tis. Kč a proti roku 2016 jsou sníženy v důsledku zrušení registrace k poskytování sociální služby centrum denních služeb od 1.1.2017. V položce „Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů“ je zahrnuta částka 545 tis. Kč na finanční podporu poskytování sociálních služeb z rozpočtu JMK podle § 105 zákona o soc. službách, částka 4.201 tis. Kč podle § 101a zákona o soc. službách a dále 9 tis. Kč jako výnos z transferového podílu, který odpovídá ročnímu odpisu části pořizovací ceny rehabilitačního přístroje Motren, kryté darem fyzické osoby.

Náklady v roce 2017

Náklady jsou plánovány s ohledem na výnosovou stránku rozpočtu. Sníženy proti roku 2016 jsou náklady na materiál, v důsledku zrušení registrace k poskytování sociální služby centrum denních služeb od 1.1.2017.

Náklady na platy a zákonné odvody

K výraznému nárůstu dochází u osobních nákladů v návaznosti na nařízení vlády č. 316/2016 Sb., které zvyšuje platové tarify všech zaměstnanců. Dále zohledňuje schválené navýšení platových tarifů zdravotnických pracovníků od 1. 1. 2017, posun ve stupních podle odpracovaných let v platových třídách 6 až 12 a zvýšení počtu zaměstnanců v přímé péči v důsledku zvyšujícího se počtu klientů s příspěvkem na péči ve III. a IV. stupni a zvyšující se náročnosti péče o ně.

V souvislosti se zvýšením platových tarifů dojde i ke zvýšení průměrného platu a tím veškerých příplatků a náhrad, které se z průměrného platu počítají a k navýšení příplatků za vedení.

Průměrný plat bude činit 24.005 Kč.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců je plánován na 45,9.

V souvislosti se zvýšením nákladů na platy dojde ke zvýšení zákonného sociálního pojištění a ostatních sociálních nákladů.

Pokrytí nákladů na platy včetně jejich navýšení dle platné právní úpravy a souvisejících odvodů bylo zčásti uplatněno v žádosti o finanční podporu poskytování sociálních služeb na rok 2017.

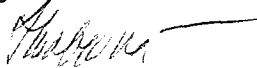
Odpisy

Odpisy se sníží o 7 tis. Kč proti skutečnosti roku 2016 v důsledku ukončení odepisování některých položek DDHM. Naopak je odpisový plán doplněn o plánované pořízení dlouhodobého majetku – elektrických polohovacích lůžek a podlahového stroje.

V Brně dne 30. ledna 2017

Domov pro seniory Podpěrova,
příspěvková organizace

JUDr. Vlasta Hrabcová
ředitelka



Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)	v tis. Kč
Výnosy celkem	54 717	59 224	59 236	59 979	109,6	101,3	
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	26 500	27 907	27 919	28 000	105,7	100,3	
Ostatní výnosy		186					
Výnosy z transferů	28 217	31 131	31 131	31 979	113,3	102,7	
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	21 267	22 632	22 632	22 749	107,0	100,5	
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů							
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	6 950	8 499	8 499	9 230	132,8	108,6	
Náklady celkem	54 717	59 224	59 224	59 979	109,6	101,3	
Spotřeba materiálu	6 000	6 268	6 268	6 000	100,0	95,7	
Spotřeba energie	4 304	4 304	4 304	4 500	100,0	104,6	
Služby	6 951	9 072	9 072	8 148	117,2	89,8	
z toho: Opravy a udržování	5 300	7 433	7 433	6 000	113,2	80,7	
Mzdové náklady	24 100	25 002	25 002	25 960	107,7	103,8	
z toho: Náklady na platy	23 150	23 497	23 497	25 000	108,0	106,4	
Sociální pojištění a sociální náklady	8 450	8 910	8 910	9 473	112,1	106,3	
Odpisy dlouhodobého majetku	1 716	1 709	1 709	1 898	110,6	111,1	
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	3 000	3 959	3 959	4 000	133,3	101,0	
Výsledek hospodaření po zdanění			12				
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti			12				
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	48,4	47,1	47,1	46,7	96,4	99,1	
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložení odvodu z investičního fondu) v %	48,4	47,1	47,1	46,7	96,4	99,1	
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	50,0	48,5	48,5	48,2	96,4	99,4	
Výše uložení odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	580	2 330	2 330	3 180	548,3	136,5	
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepracovaný stav) za rok	85,7	85,2	85,2	86,8	101,3	101,9	
Průměrná mzda (v Kč)	22 511	22 988	22 988	24 002	106,6	104,4	

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Radmila Tomková

Stanovisko odvětvového odboru: Odbor sociální péče souhlasí.



PaedDr. Jan P. o. l. a. k. CSc., vedoucí OSP MMB

Schválil: PhDr. Petr Němec

DOMOV PRO SENIORY VYCHODILOVA,
příspěvková organizace
616 00 Brno, Vychodilova 3077/20
IČ: 70887276, tel. 549 754 770
zápis v QR u KSJ Brno, odd. Ex. č. 23
ředitel

Komentář k návrhu finančního plánu na rok 2017
Domov pro seniory Vychodilova

Finanční plán na rok 2017 je sestaven jako vyrovnaný. Příspěvek zřizovatele (22 749 tis. Kč) je ve srovnání s rokem 2016 navýšen o 7 %.

V oblasti výnosů z vlastní činnosti je do finančního plánu zahrnuta částka vycházející ze skutečnosti roku 2016 (se zohledněním zvýšení PnP a úhrady za stravu) snižená o výnosy Centra denních služeb, které k 31.12.2016 ukončilo svoji činnost. Úhrady zdravotních pojišťoven – lze očekávat udržení úrovně roku 2016. Státní dotace podle §101a zák. 108/2006 Sb. – pro službu domov pro seniory bylo na rok 2017 požádáno o 8 200 tis. Kč, tato částka byla schválena v plné výši. Na rok 2017 organizace také požádala o dotaci Jihomoravského kraje podle §105 zák. 108/2006 Sb. v celkové výši 1 144 950 Kč – schválena byla částka 1 030 400 Kč.

V oblasti nákladů jsou naplánovány výdaje odpovídající zvýšené kapacitě domova na 143 lůžek a stoupajícím nárokům na poskytovanou péči vzhledem ke snižující se soběstačnosti obyvatel a zhoršování jejich zdravotního stavu. Náklady na opravy jsou plánovány nižší ve srovnání s rokem 2016, kde je výrazně navýšila havarijní oprava střechy DS Vychodilova utržené větrem. Plánovány jsou především nutné úpravy vycházející z požadavků kontroly Hasičského sboru JmK a další postupná výměna vybavení pokojů klientů i společných prostor. U energií plánované náklady odpovídají vývoji v posledních letech. Náklady na platy jsou proti roku 2016 navýšeny o legislativní navýšení platových tarifů, meziroční nárůst platových tarifů a plat 1 PSS. Odpovídajícím způsobem jsou navýšeny i povinné odvody. Ve srovnání s rokem 2016 došlo také ke zvýšení odpisů (+ 189 tis. Kč) v důsledku odepisování nově pořízeného investičního majetku a zhodnocení budov.

Personální oblast – v plánu je ve srovnání s rokem 2016 navýšen počet zaměstnanců o 1 PSS v přímé péči pro budovu Tábor. Zaměstnanci Centra denních služeb po jeho ukončení posílí přímou péči a stravovací provoz v budově Vychodilova, odcházející vedoucí centra bude nahrazena PSS v přímé péči pro odd. B, kde vzniká oddělení pro ležící klienty.

V Brně 27.1.2017

DOMOV PRO SENIORY VYCHODILOVA,
příspěvková organizace
602 00 Brno, Vychodilova 30/77/20
IČ 70887273, tel. 549 254 771
zápis v OR u KS v Brně, odd. Pr., č. v. 23
ředitel

PhDr. Petr Němec
Ředitel DS Vychodilova

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (Z/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/IFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	54 591	55 188	55 208	56 212	103,0	101,9
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	32 900	33 000	32 998	33 100	100,6	100,3
Ostatní výnosy	80	80	102	110	137,5	137,5
Výnosy z transferů	21 611	22 108	22 108	23 002	106,4	104,0
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	17 021	17 262	17 262	18 467	108,5	107,0
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	4 590	4 846	4 846	4 535	98,8	93,6
Náklady celkem	54 591	55 188	55 192	56 212	103,0	101,9
Spotřeba materiálu	9 400	9 400	8 968	9 400	100,0	100,0
Spotřeba energie	3 000	2 600	2 558	2 579	86,0	99,2
Služby	6 450	6 950	7 038	6 328	98,1	91,1
z toho: Opravy a udržování	4 900	5 150	4 870	4 796	97,9	93,1
Mzdové náklady	22 674	23 357	23 442	24 709	109,0	105,8
z toho: Náklady na platy	21 774	21 951	21 951	23 828	109,4	108,6
Sociální pojištění a sociální náklady	8 393	8 457	8 265	8 844	105,4	104,6
Odpisy dlouhodobého majetku	2 566	2 566	2 550	2 588	100,9	100,9
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	2 108	1 858	2 370	1 764	83,7	94,9
Výsledek hospodaření po zdanění			16	0		
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti			16	0		
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	60,3	59,8	59,8	58,9	97,7	98,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	61,7	61,2	61,2	60,2	97,6	98,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovávacích odpisů) v %	63,2	62,7	62,7	61,7	97,6	98,4
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 270	1 270	1 270	1 270	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	83,0	83,0	83,6	85,0	102,4	102,4
Průměrná mzda (v Kč)	21 861	22 039	21 881	23 361	106,9	106,0

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Iveta Králíková

Stanovisko odvětvového odboru: Odbor sociální péče souhlasí.

Schválil: Mgr. Marek Matej

PaedDr. Jan Polák, CSC., vedoucí OSP MMB

Domov pro seniory Mikuláškovo nám., p.o.
IČ: 71155988, DIČ: CZ71155988
Mikuláškovo nám. 109/20
625 00 Brno - Starý Lískovec



Domov pro seniory
Mikuláškovo nám.,
příspěvková organizace

Domov pro seniory Mikuláškovo nám., p.o. Komentář k ročnímu finančnímu plánu nákladů a výnosů na rok 2017

Úvod:

V roce 2017 nedojde v naší organizaci z hlediska finančního plánování k žádným závratným změnám. V součinnosti s Komunitním plánem a Základní sítí poskytovatelů sociálních služeb v Jihomoravském kraji na rok 2017 plánujeme **85 zaměstnanců s uzavřenou pracovní smlouvou**, což je navýšení o dvě pracovnice v přímé sociální péči oproti roku 2016.

Finanční dotace a příspěvek zřizovatele na provoz:

Přiznaná finanční podpora ze státního rozpočtu pro rok 2017 v oblasti podpory poskytování sociálních služeb v souladu s ustanovením § 101a zákona o sociálních službách byla přidělena v celkové částce **3 494,9 tis. Kč**. Další účelová neinvestiční finanční podpora z rozpočtu JMK poskytovaná na základě ustanovení § 105 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, byla přidělena pro rok 2017 v celkové částce **1040,2 tis. Kč**. *Příspěvek zřizovatele* na rok 2017 v částce **18 467 tis. Kč** bude ve skutečnosti krácen o **1 270 tis. Kč**, což odpovídá nařízenému odvodu z investičního fondu naší organizace. Transfer pro rok 2017 od zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku nemáme.

Spotřeba materiálu, energie, služeb, oprav a údržby:

Plánovaná výše *nákladů na materiál, služby a energie*, vychází z předpokládané skutečnosti roku 2016. Co se týče *plánování oprav* na rok 2017, 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 2017 jsou vyčísleny v hodnotě **23 828 tis. Kč**. Oproti roku 2016 se jedná o **navýšení 1 877 tis. Kč**. Toto navýšení koresponduje se zákonným zvýšením tarifů (novelizovaná nařízení vlády č. 316/2016 Sb.) Do mzdového limitu je započítán také plat dvou nových pracovnic do přímé sociální péče.

Výnosy z vlastních výkonů:

Co se týká *úhrady za ubytování a stravu* klientů, má naše organizace optimálně nastavenou smlouvu s každým klientem, a to v návaznosti na platnou legislativu zákona o sociálních službách. Pro rok 2016 nebyla plánovaná horní hranice sazeb za ubytování a stravování. Na začátku roku 2017 dojde k analýze cenové kalkulace stravného v našem zařízení.

Plánovaný *úhrn příspěvků na péči* na rok 2017 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 (úhrady od VZP byly doposud neadekvátní skutečným požadavkům).

Naše zařízení poskytuje stravování a prání také dalším externím zařízením zřízených 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).

Závěr:

Vyrovnaný finanční plán naší organizace na rok 2017 je sestaven korektně a zohledňuje platnou legislativu.

V Brně dne: 30.1.2017

Domov pro seniory Mikuláškovo nám.,
IČ: 71155988, DIČ: CZ71155988
Mikuláškovo nám. 706/20
625 00 Brno - Starý Lískovec

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

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Domov pro seniory Holásecká

Správce rozpočtových prostředků: Odbor sociální péče ORJ 7200

	Finanční plán 2016 (27/17. ZMĚB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/ÚFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	44 108	41 675	41 677	47 620	108,0	114,3
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	22 101	23 332	23 334	23 747	107,4	101,8
Ostatní výnosy	17	127	127	26	152,9	20,5
Výnosy z transferů	21 990	18 216	18 216	23 847	108,4	130,9
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	17 207	13 433	13 433	18 563	107,9	138,2
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů						
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	4 783	4 783	4 783	5 284	110,5	110,5
Náklady celkem	44 108	41 675	41 668	47 620	108,0	114,3
Spotřeba materiálu	4 696	4 764	4 763	4 600	98,0	96,6
Spotřeba energie	2 250	1 980	1 978	2 100	93,3	106,1
Služby	4 530	2 436	2 433	6 137	135,5	251,9
z toho: Opravy a udržování	3 513	1 395	1 394	5 200	148,0	372,8
Mzdové náklady	21 453	21 950	21 950	22 744	106,0	103,6
z toho: Náklady na platy	19 888	20 114	20 114	21 244	106,8	105,6
Sociální pojištění a sociální náklady	7 580	7 636	7 634	8 105	106,9	106,1
Odpisy dlouhodobého majetku	2 395	2 345	2 345	2 394	100,0	102,1
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	1 204	564	564	1 540	127,9	273,0
Výsledek hospodaření po zdanění						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti			9			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			9			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	50,1	56,0	56,0	49,9	99,5	89,1
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	51,8	58,0	58,0	51,4	99,3	88,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zautčovaných odpisů) v %	53,0	59,3	59,3	52,5	99,1	88,5
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 450	1 450	1 450	1 450	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přeoptěný stav) za rok	74,0	74,0	74,3	74,0	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	22 396	22 651	22 559	23 923	106,8	105,6

V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Ing. Karel Rybníkář, ekonom

Stanovisko odpovědného odboru: Odbor sociální péče souhlasí.



Schválila: Mgr. Miroslava Mužíková, ředitelka



PaedDr. Jan P o l a k, CSc., vedoucí OSP MMB

DOMOV PRO SENIORY HOLÁSECKÁ
příspěvková organizace

IČ: 75145189

Holásecká 864/33, 620 00 Brno



Komentář ke tvorbě FP 2017

Významné změny nákladů a výnosů oproti skutečnosti roku 2016:

Výnosy celkem

Výnosy z vlastních výkonů – změna struktury PnP u klientů + 413 tis. Kč

Ostatní výnosy – ovlivněno dohadnými položkami – 101 tis. Kč

Finanční podpora z JMK je požadována pro rok 2017:

a) dle § 101 ve výši 4 422,0 tis. Kč (návrh),

b) dle § 105 ve výši 862,3 tis. Kč (přiznáno)

Příspěvek zřizovatele – v roce 2016 bylo provedeno jednorázové snížení (4 mil. Kč), zvýšení 1 130 tis. Kč na úhradu platových tarifů dle nař. vlády.

Náklady celkem

Spotřeba materiálu (účet 501) : Provedena optimalizace nákladů. **Snížení: - 163 tis. Kč**

Spotřeba energie (účet 502) : Energie – výběrem (burzovní obchod) cenově výhodného dodavatele u elektřiny a plynu. **Zvýšení: + 122 tis. Kč**

Služby (účet 511, 512, 513 a 518) : Dochází ke zvýšení v oblasti oprav a údržby objektu. **Zvýšení: + 3 704 tis. Kč**

Mzdové náklady (účet 521) : V plánovaném nárůstu nákladů na platy jsou zohledněny úpravy k 1.11.2016 a k 1.1.2017 dle nař. vlády a platové postupy zaměstnanců. Veškerý nárůst je plně pokryt v nákladech. **Zvýšení: + 794 tis. Kč**

Sociální pojištění a sociální náklady (účet 524, 525 a 527) : Dochází ke zvýšení v návaznosti na úpravu platových tarifů. **Zvýšení: + 471 tis. Kč**

Odpisy (účet 551) : Náklady na odpisy byly stanoveny dle schváleného odpisového plánu (pořízení nutných investic). **Zvýšení: + 49 tis. Kč**

Ostatní náklady (účet 531, 538, 549, 558, 569) : V roce 2016 došlo k výraznému utlumení těchto nákladů, především v oblasti DDHM. V roce 2017 je nutná kompenzace tohoto propadu. **Zvýšení: + 976 tis. Kč**

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

V Brně dne : 30. ledna 2017

Zpracoval: Ing. Karel Rybníkář
ekonom

Schválila: Mgr. Miroslava Mužíková
ředitelka příspěvkové organizace

Odbor sociální péče doporučuje návrh finančního plánu na rok 2017 ke schválení.

PaedDr. Jan Polák, CSc., vedoucí OSP.

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Národní divadlo Brno

Správe rozpočtových prostředků:

	Finanční plán 2016 (Z/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	394 515	452 673	459 979	385 750	97,8	85,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	58 060	77 410	84 485	40 694	70,1	52,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	386	386	288	300	77,7	77,7
Ostatní výnosy	3 500	3 100	6 268	2 500	100,0	80,6
Výnosy z transferů	333 955	372 163	369 226	342 556	102,6	92,0
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	333 955	355 001	352 064	335 390	100,4	94,5
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		13 662	13 662	7 166		52,5
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		3 500	3 500			
Náklady celkem	394 515	452 673	459 979	398 579	101,0	88,1
Spotřeba materiálu	12 200	18 200	19 107	12 600	103,3	69,2
Spotřeba energie	13 000	15 810	14 586	14 610	112,4	92,4
Služby	49 661	85 079	93 070	44 152	88,9	51,9
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	7 500	13 763	16 030	7 500	100,0	54,5
Mzdové náklady	183 436	192 782	192 782	184 104	100,4	95,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	165 452	168 846	168 846	173 318	104,8	102,6
Sociální pojištění a sociální náklady	60 477	62 940	62 940	63 228	104,5	100,5
Odpisy dlouhodobého majetku	70 641	71 149	71 223	74 959	106,1	105,4
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	5 100	6 713	6 271	4 926	96,6	73,4
Výsledek hospodaření po zdanění				-12 829		
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-3 500	-3 500	-3 191	-3 500	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	3 500	3 500	3 191	3 500	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	14,7	17,1	18,4	10,2	69,4	59,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	17,5	20,1	21,5	12,4	71,0	61,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovánek odpisů) v %	17,9	20,3	21,7	12,6	70,1	62,0
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	62 332	67 050	67 050	70 860	113,7	105,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	30 334	51 374	50 893	5 849	19,3	11,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	620,0	620,0	593,1	614,0	99,0	99,0
Průměrná mzda (v Kč)	22 238	22 694	23 722	23 523	105,8	103,7

V Brně dne: 30.1.2017

Zpracoval: ing. Eva Večeřová

Stanovisko odvětvového odboru:

Schválil: MgA. Martin Glaser, ředitel NdB

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

M. Bureš

Komentář k plánu hospodaření NdB na období 2017

V návrhu rozpočtu jsou zahrnuty dopady uzavření Janáčkova divadla podle původně plánované dvouetapové rekonstrukce. Dle aktuální informace bude Janáčkovo divadlo uzavřeno od května 2017 do října 2018, to znamená, že rekonstrukce bude provedena v jedné etapě. Protože tuto informaci jsme obdrželi nedávno, nebylo možné přepočítat dopady rekonstrukce podle této nové skutečnosti, a proto nejsou v tomto návrhu zahrnuty. Dále není zahrnutý podíl spolufinancování provozních nákladů NdB ze strany Jihomoravského kraje – smlouva dosud není schválena v radách JMK a MMB. V návrhu není zahrnuto snížení příspěvku od zřizovatele. Předpokládá se schválení snížení o 22 500 tis. Kč. Tyto změny – dopad jednoetapové rekonstrukce a spolufinancování ze strany JMK budou řešeny úpravami plánu v průběhu roku 2017. Výnosy za vlastní výkony a zboží jsou navýšeny o 1 % předpokládané míry inflace.

VÝNOSY:

Transfer od zřizovatele pro rok 2017: 333 955 (příspěvek pro rok 2016) – 17 073 (dotace festival Janáček Brno 2016) + 8 528 (navýšení odpisů) + 11 154 (prostředky na platy vč.odvodů) – 1 174 (očekávané nájmy) = **335 390**

Transfer z Programu státní podpory profes. divadel v prům.výši: 7 166 tis. Kč

Výnosy za vlastní výkony a zboží: (v tis. Kč): 58 060 (výnosy roku 2016) – 17 768 (snížení výnosů za vlastní výkony zboží v důsledku rekonstrukce Janáčkova divadla) + 402 (navýšení tržeb – 1% inflace) = **40 694**

Ostatní výnosy: 2 500

NÁKLADY: (v tis. Kč)

energie: předpokládá se zvýšení spotřeby o 1 610 na **14 610**

služby: 49 661 (nákl. na služby 2016) – 2 204 (snížení v důsledku rekonstrukce JD) – 12 073 (snížení – náklady na FJB 2016) + 7 166 (náklady kryté dotací MKČR- nebylo uvedeno v plánu 2016) + 402 (náklady kryté navýšením tržeb o 1% inflace) + 1 200 (náklady na pronájmy náhradních prostor) = **44 152**

mzdové náklady: 183 436 (mzdové náklady 2016) - 2 527 (snížení v důsledku rekonstrukce JD) – 5 000 (snížení – náklady na FJB 2016) + 8 195 (navýšení platů) = **184 104**

z toho platy: 165 452 - (náklady na platy 2016) – 329 (snížení v důsledku rekonstrukce JD) + 8 195 (navýšení platů) = **173 318**

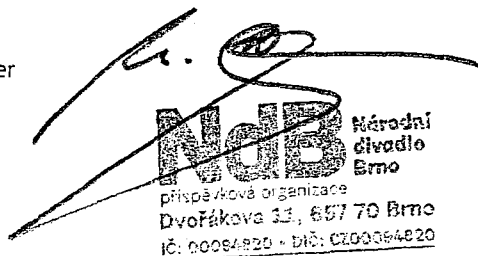
soc.pojištění a soc. náklady: **60 477** (náklady na pojištění 2016) -208 (snížení v důsledku rekonstrukce JD) + 2 959 (navýšení platů) = **63 228**

odpisy: 70 641 (odpisy 2016) + 4 318 = **74 959**

Po dobu rekonstrukce Janáčkova divadla v roce 2017 žádáme o navýšení příspěvku o částku předpokládané ztráty, která je vyčíslena na částku 12 829 tis. Kč. (ztráta však může být ve výsledku v jiné výši, skutečné dopady rekonstrukce nelze přesně vyčíslit).

Srdečně

MgA.Martin Glaser
ředitel NdB

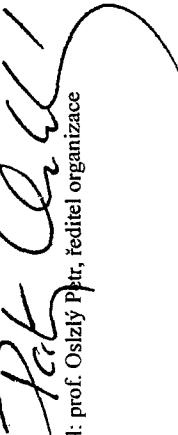

NdB Národní divadlo Brno
příspěvková organizace
Dvořákova 33, 602 70 Brno
IČ: 00084820 • DIČ: CZ00084820

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Prispěvková organizace: Centrum experimentálního divadla

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Finanční plán 2016 (Z/117. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	48 217	51 661	51 283	54 095	112,2	104,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	11 000	11 000	10 740	11 200	101,8	101,8
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	36	21	18	21	58,3	100,0
Ostatní výnosy	660	660	542	660	100,0	100,0
Výnosy z transferů	36 557	40 001	40 001	42 235	115,5	105,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	36 557	36 841	36 841	39 585	108,3	107,4
Výnosy z transferů od měsíčních částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		2 855	2 855	2 650		92,8
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		305	305			
Náklady celkem	48 217	51 661	51 283	54 095	112,2	104,7
Spotřeba materiálu	1 676	1 776	1 718	1 676	100,0	94,4
Spotřeba energie	2 339	2 150	1 898	2 200	94,1	102,3
Služby	7 101	7 941	7 933	7 741	109,0	97,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	700	1 210	700	1 150	164,3	95,0
Mzdové náklady	26 608	28 842	28 588	31 017	116,6	107,5
<i>z toho:</i> Náklady na platy	22 232	22 718	22 714	23 544	105,9	103,6
Sociální pojištění a sociální náklady	7 942	8 291	8 405	8 625	108,6	104,0
Odpisy dlouhodobého majetku	1 600	1 570	1 569	1 735	108,4	110,5
Daň z příjmů		8				
Ostatní náklady	951	1 091	1 164	1 101	115,8	100,9
Výsledek hospodaření po zdanění						
<i>v rom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-300	-300	-341	-300	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	300	300	341	300	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	22,8	21,3	20,9	20,7	90,8	97,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	23,1	21,6	21,2	21,0	91,0	97,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	23,6	22,0	21,6	21,4	90,7	97,4
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	606	637	637	802	132,3	125,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 836	1 820	1 820	2 500	136,2	137,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	88,0	88,0	84,0	88,0	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	21 053	21 513	22 534	22 295	105,9	103,6

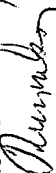

Schválil: prof. Oslizlý Petr, ředitel organizace

V Brně dne: 31.1.2017

Zpracoval: Macíková Jitka

Stanovisko odvětvového odboru:

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ





Centrum experimentálního divadla
Zelný trh 9, 602 00 Brno

Náše značka / vyřizuje	V Brně dne
Vodičková	31. ledna 2017

Komentář k finančnímu plánu CED, p.o. na rok 2017

Na základě požadavku zřizovatele předkládá naše organizace Centrum experimentálního divadla, p.o. finanční plán na rok 2017.

Finanční plán Centra experimentálního divadla, p.o. vychází ze schváleného finančního plánu na rok 2016, kdy výše příspěvku zřizovatele činila 36 557 tis. Kč.

Centrum experimentálního divadla, p.o. navrhuje tyto úpravy rozpočtu pro rok 2017 v návaznosti na rok 2016:

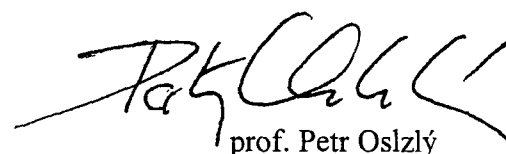
- snížení neinvestičního příspěvku zřizovatele o částku 300 tis. Kč (účelový příspěvek pro rok 2016 na opravu nákladního výtahu)
- zvýšení příjmů ze smluv o nájmu nebytových prostor o částku 1 tis Kč
- zvýšení odvodu z odpisů majetku do rozpočtu zřizovatele o částku 196 tis. Kč
- navýšení objemů prostředků na platy včetně odvodů o částku 1 512 tis. Kč
- navýšení rozpočtu o částku 189 tis. Kč na opravu nákladního výtahu
- navýšení rozpočtu o částku 580 tis. Kč na vznik nových inscenací
- navýšení rozpočtu o částku 500 tis. Kč na realizaci akcí u příležitosti 50. výročí DHNP
- navýšení rozpočtu o částku 200 tis. Kč na realizaci festivalu STUD v HaDivadle
- navýšení rozpočtu o částku 150 tis. Kč na vznik publikace o DHNP

Organizace žádá o neinvestiční příspěvek zřizovatele na rok 2017 ve výši **39 585 tis. Kč**.

Organizace do finančního plánu na rok 2017 zahrnuje předpokládanou dotaci z Programu profesionálních divadel (MK ČR) ve výši 2 650 tis. Kč a taktéž navýšila výnosy za vlastní výkony o částku 200 tis. Kč.

Organizace žádá zřizovatele o investiční příspěvek ve výši **2 500 tis. Kč** na pořízení:

- odposlechový systém pro Divadlo Husa na provázku ve výši 650 tis. Kč;
- světelný pult s příslušenstvím pro Sklepní scénu CED ve výši 400 tis. Kč;
- mikroporty pro HaDivadlo ve výši 350 tis. Kč;
- dovybavení světelného parku v HaDivadle ve výši 400 tis. Kč;
- univerzální kondenzátorové mikrofony pro DHNP ve výši 130 tis. Kč;
- nákup inteligentních světel pro DHNP a HaDivadlo ve výši 570 tis. Kč.


prof. Petr Oslzly
ředitel CED, p.o.

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Městské divadlo Brno, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Finanční plán 2016 (Z/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	258 943	275 783	276 224	270 799	104,6	98,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	82 214	91 025	91 839	83 036	101,0	91,2
z toho: Výnosy za čestné vstupenky	400	400	366	400	100,0	100,0
Ostatní výnosy	6 000	5 000	4 627	6 000	100,0	120,0
Výnosy z transferů	170 729	179 758	179 758	181 763	106,5	101,1
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	170 729	174 305	174 305	178 690	104,7	102,5
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		2 753	2 753	3 073		111,6
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		2 700	2 700			
Náklady celkem	258 943	275 783	276 217	270 799	104,6	98,2
Spotřeba materiálu	25 500	16 700	16 858	18 765	73,6	112,4
Spotřeba energie	5 000	4 050	4 000	4 500	90,0	111,1
Služby	78 565	86 265	86 446	86 667	110,3	100,5
z toho: Opravy a udržování	5 500	6 100	6 151	5 500	100,0	90,2
Mzdové náklady	93 639	102 316	102 295	98 676	105,4	96,4
z toho: Náklady na platy	93 339	100 066	100 037	98 376	105,4	98,3
Sociální pojištění a sociální náklady	31 804	37 452	37 438	33 517	105,4	89,5
Odpisy dlouhodobého majetku	14 304	14 699	14 835	16 156	112,9	109,9
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	10 131	14 301	14 345	12 518	123,6	87,5
Výsledek hospodaření po zdanění						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-230	-230	-330	-1 500	652,2	652,2
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	230	230	337	1 500	652,2	652,2
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	31,7	33,0	33,2	30,7	96,6	92,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	33,0	34,3	34,5	32,0	96,9	93,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovaných odpisů) v %	33,6	34,9	35,1	32,6	97,0	93,5
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	9 904	10 299	10 299	11 115	112,2	107,9
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 400	15 706	14 615	5 820	242,5	37,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	390,0	390,0	361,0	380,0	97,4	97,4
Průměrná mzda (v Kč)	19 944	21 382	23 093	21 574	108,2	100,9

V Brně dne: 31. 1. 2017

Zpracoval: Drahošlava Fürlová

Stanovisko odvětvového odboru: -

F. Fürlová

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Stanislav Moša

Schválili: Stanislav Moša, ředitel organizace

Stanislav Moša

IČ: 00101397
DIČ: CZ00101397

Bankovní spojení: KB Brno - město
č. účtu: 57037621/0100
č. deviz. účtu: 27-7187810207/0100

V Brně dne 31. 1. 2017

Návrh ročního finančního plánu nákladů a výnosů na rok 2017

Výše celkových výnosů a nákladů organizace je na rok 2017 plánována ve výši 270 799 tis. Kč, tj. s nárůstem o 11 856 tis. Kč oproti ročnímu finančnímu plánu na rok 2016. Rozdíl ve výši 4,6 % je způsoben nárůstem na položce výnosy z vlastních výkonů a zboží a zejména na položce výnosy z transferů. Nárůst výnosů z vlastních výkonů a zboží je plánován ve výši předpokládané inflace, tj. cca 1 %, což odpovídá částce ve výši 822 tis. Kč. Nárůst na položce výnosy z transferů se skládá ze započítání předpokládaného výnosu z transferu z rozpočtu Ministerstva kultury ČR, jehož výše byla stanovena na úrovni průměrných transferů za poslední tři ukončené kalendářní roky, tj. 2 432 tis. Kč, ve výši 641 tis. Kč z transferového podílu z odpisů dlouhodobého majetku (přístavby dílen a skladů), který byl částečně pořízen z investičního transferu MKČR a nárůstu příspěvku od zřizovatele. Nárůst příspěvku od zřizovatele se skládá z nárůstu ve výši 1 211 tis. Kč na pokrytí vyššího objemu odpisů (s odpovídajícím nárůstem odvodu z investičního fondu do rozpočtu zřizovatele), které organizaci vzrostou zejména v souvislosti s ukončenými stavebně-investičními akcemi divadla a navýšení příspěvku na platy a odvody ve výši 5 %, tj. 6 750 tis. Kč, a to z důvodu legislativních změn.

Plánované náklady byly vypočteny na základě vývoje v minulých letech a předpokladu jejich vývoje v roce 2017, zejména vzhledem k plánu premiér a provozu divadla po uvedení přístavby dílen a skladů do běžného provozu. V rámci nákladů organizace došlo v plánu k výraznějším změnám (přesahujícím 10 % oproti ročnímu finančnímu plánu na rok 2016) na položkách spotřeba materiálu, služby, odpisy dlouhodobého majetku a ostatní náklady. Vývoj spotřeby materiálu souvisí s vývojem na položce ostatní náklady, kdy se část pořizovaných nákupů přesouvá do kategorie drobného dlouhodobého majetku. Vývoj na položce služby se pohybuje v rozmezí mírně nad 10 % oproti plánu na rok 2016 a je predikován s ohledem na vývoj v minulých letech a plán premiér. Vyšší objem odpisů dlouhodobého majetku souvisí zejména s účetním zařazením přístavby dílen a skladů v roce 2016.

Plánovaný transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele odpovídá částce 5 820 tis. Kč, skládá se z částky 4 400 tis. Kč na bodové tahy na jevišti Hudební scény a částky 1 420 tis. Kč na měniče na stávajících bodových tazích Hudební scény.

Plánovaná soběstačnost organizace (snižena o výši odvodu z fondu investic) je plánována na úrovni 32,0 %. Odvod z fondu investic je v roce 2017 plánován ve výši 11 115 tis. Kč. Plánovaný počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok 2017 činí 380, průměrná mzda 21 574 Kč.

Návrh finančního plánu je koncipován jako vyrovnaný, s kladným hospodářským výsledkem v doplňkové činnosti ve výši 1 500 tis. Kč, pokrývajícím záporný výsledek hospodaření v hlavní činnosti.

S pozdravem

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: DIVADLO RADOST

Správce rozpočtových prostředků: OK MMB

	Finanční plán 2016 (Z7/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/ÚFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	28 923	29 968	29 968	30 160	104,3	100,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	7 320	7 218	7 218	7 444	101,7	103,1
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	30	17	17	20	66,7	117,6
Ostatní výnosy	200	485	485	73	36,5	15,1
Výnosy z transfertů	21 403	22 265	22 265	22 643	105,8	101,7
<i>z toho:</i> Výnosy z transfertů od zřizovatele	20 957	20 866	20 866	22 197	105,9	106,4
Výnosy z transfertů od městských částí						
Výnosy z transfertů ze státního rozpočtu a státních fondů		820	820			
Výnosy z transfertů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	446	579	579	446	100,0	77,0
Náklady celkem	28 923	29 968	29 968	30 160	104,3	100,6
Spotřeba materiálu	1 315	1 227	1 227	1 427	108,5	116,3
Spotřeba energie	1 124	1 140	1 140	1 087	96,7	95,4
Služby	4 293	5 342	5 342	4 258	99,2	79,7
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	853	1 289	1 289	800	93,8	62,1
Mzdové náklady	13 460	13 274	13 274	14 240	105,8	107,3
<i>z toho:</i> Náklady na platy	12 962	12 654	12 654	13 560	104,6	107,2
Sociální pojištění a sociální náklady	4 881	4 862	4 862	5 153	105,6	106,0
Odpisy dlouhodobého majetku	3 186	3 228	3 228	3 345	105,0	103,6
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	664	895	895	650	97,9	72,6
Výsledek hospodaření po zdanění						
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-425	-293	-293	-450	105,9	153,6
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	425	293	293	450	105,9	153,6
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	25,3	24,1	24,1	24,7	97,5	102,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženého odvodu z investičního fondu) v %	27,0	25,4	25,4	26,2	96,9	102,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávaných odpisů) v %	28,4	27,0	27,0	27,8	97,6	102,8
Výše uloženého odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 799	1 568	1 568	1 699	94,4	108,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele				253		
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	55,0	54,0	52,1	54,0	98,2	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	19 639	19 528	20 240	20 926	106,6	107,2

V Brně dne: 27.1.2017

Zpracoval: Bc. Jonáková, ekonom

Stanovisko odpovědného odboru:

[Podpis]
OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Schválil: Mgr. V. Peška, ředitel

[Podpis]
OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Komentář k návrhu ročního finančního plánu na rok 2017

Předkládaný návrh ročního finančního plánu nákladů a výnosů na rok 2017 je vyrovnaný. Plánované hodnoty jednotlivých položek nákladů a výnosů vycházejí z dostupných informačních podkladů a empirických zkušeností let minulých s přihlédnutím k odhadu vývoje jednotlivých složek.

Návrh rozpočtu na rok 2017 operuje s vyšší příspěvkem na provoz v úrovni roku 2016 očištěného o případná jednorázová a jiná účelová navýšení, ke kterým v současné době pominul důvod a není znám důvod jejich poskytnutí pro rok 2017.

Návrh je v meziročním srovnání upraven o hodnotu odpisů, které jsou předpokládány k datu sestavení tohoto návrhu finančního plánu na rok 2017 v souvislosti se stavem známého evidovaného majetku, odpisového plánu a úpravy odpisů u vybraných položek majetku i informacích o plánovaných investicích, s přihlédnutím k postupnému rozpouštění investičního transferu týkajícího se III. etapy rekonstrukce (Projektů kouzelná animace – Muzeum loutek) do výnosů. Důležitým faktorem ovlivňujícím vyšší finančního plánu pro rok 2017 jsou i náklady na odpisy související s III. etapou rekonstrukce divadla.

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

Pro odhad výše celkových tržeb, ale i nákladů na spotřebu materiálu a služeb, z hlavní činnosti divadla byl podkladem předběžný dramaturgický plán na rok.

Dramaturgický plán pro rok 2017 počítá s rozšířením repertoáru představení o čtyři až pět premiér. Rámcově představujeme připravované tituly:

- W. Shakespeare: Veselé paničky Windsorské
- M. Sopuch: „Pantomima pro mimina“
- V. Peška: Budulínek aneb Lišky nemají rády smetanu
- M. Sopuch: „Detektivka pro děti“ (pouze pracovní název)

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

Návrh příspěvku na provoz je stanoven na konečných: 22 197 tis. Kč. Vychází ze základní hodnoty neinvestičního příspěvku 16 958 tis. Kč upraveného o příspěvek na platy a související sociální náklady v souvislosti s nařízením vlády č. 316/2016Sb., Nařízení vlády, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů (+ 840 tis. Kč), dále o aktuální předpoklad odpisů (+2 899 tis. Kč), účelové příspěvky v celkové výši 1 500 tis. Kč (3 tituly).

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

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

Plánovaná výše povinného odvodu z investičního fondu je 1 699 tis. Kč.

Při respektování struktury návrhu příspěvku na provoz od zřizovatele na rok 2017, jsou stanoveny celkové výnosy 30 160 tis. Kč, celkové náklady 30 160 tis. Kč s předpokládaným konečným vyrovnaným výsledkem hospodaření.

Organizace předpokládá průměrné procento soběstačnosti ve výši okolo 26,3 %.

Zpracoval: Bc. Z. Jonáková, ekonom
V Brně dne: 27.01.2017

Mgr. Vlastimil Peška, ředitel

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Filharmonie Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Finanční plán 2016 (Z7/17.ZMB)	Upravený fin. plán k. 31. 12. 2016	Skutečnost k. 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	91 767	97 742	97 517	107 667	117,3	110,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	20 500	19 200	19 117	22 500	109,8	117,2
z toho: Výnosy za čestné vstupenky	30	30	6	50	166,7	166,7
Ostatní výnosy	1 000	1 500	1 763	1 000	100,0	66,7
Výnosy z transferů	70 267	77 042	76 637	84 167	119,8	109,2
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	70 267	72 197	71 792	82 867	117,9	114,8
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		3 345	3 345	1 300		38,9
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		1 500	1 500			
Náklady celkem	91 767	97 742	97 515	107 667	117,3	110,2
Spotřeba materiálu	1 100	1 100	1 108	1 400	127,3	127,3
Spotřeba energie	1 700	1 700	1 633	1 750	102,9	102,9
Služby	20 700	24 050	25 606	29 850	144,2	124,1
z toho: Opravy a udržování	700	2 500	2 527	900	128,6	36,0
Mzdové náklady	47 000	48 455	47 809	50 600	107,7	104,4
z toho: Náklady na platy	43 500	43 855	42 237	46 100	106,0	105,1
Sociální pojištění a sociální náklady	15 500	16 320	16 137	17 050	110,0	104,5
Odpisy dlouhodobého majetku	3 000	3 000	2 756	3 000	100,0	100,0
Daně z příjmů	50	50		20	40,0	40,0
Ostatní náklady	2 717	3 067	2 446	3 997	147,1	130,3
Výsledek hospodaření po zdanění			2			
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-600	-600	-202	-600	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	600	600	204	600	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	22,3	19,6	19,6	20,9	93,5	106,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uitoženého odvodu z investičního fondu) v %						
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovánek odpisů) v %	22,8	19,8	19,8	21,1	92,7	106,6
Výše uitoženého odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	23,1	20,3	20,2	21,5	93,1	106,1
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 800	900	900	1 200	66,7	133,3
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	2 000	2 000	2 000	4 000	200,0	200,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	140,5	140,5	139,6	140,5	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	25 801	26 011	25 219	27 343	106,0	105,1

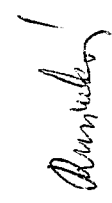
V Brně dne: 30. 1. 2017

Zpracoval: Roman Fürle

Stanovisko odpovědného odboru:



OK MMB BERE NA VĚDOMÍ



Schválil: PhDr. Marie Kučerová - ředitelka

Filharmonie Brno, příspěvková organizace
Komenského nám. 534/8, 602 00 Brno

Telefon +420 539 092 801

IČ 00094897

Komentář k finančnímu plánu Filharmonie Brno, p.o. na rok 2017

Níže jsou uvedeny významnější rozdíly oproti plánu roku 2016

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 plánu roku 2016 jsou plánované výnosy vyšší o 2.000 tis. Kč, a to především díky předpokládanému zájezdu do Japonska a pořádání festivalu Moravský podzim (MP)

Výnosy z transferů

V současné době je plánováno s příspěvkem od zřizovatele, který je vyšší o 12.600 tis. Kč než v roce 2016. Přehled změn oproti plánu roku 2016 :

snížení – ve výši 600 tis. Kč (odvod zřizovateli z IF)

zvýšení – ve výši 9.500 tis. Kč (pořádání festivalu MP)

ve výši 850 tis. Kč (opravy hud. nástrojů, půjčovní notového mat. a propagace)

ve výši 2.850 tis. Kč (navýšení objemu prostředků na platy)

Plánováno je i s dotací MKČR v rámci stálé podpory ve výši 1.300 tis. Kč.

Náklady

Služby

Ve srovnání s plánem roku 2016 jsou náklady na tomto účtu plánovány o 9.150 tis. Kč vyšší z důvodů vyššího cestovního u zahraničních zájezdů a pořádání festivalu MP (honoráře, aj.)

Mzdové náklady, pojištění a sociální náklady

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

Účet 53 a násl. – ostatní náklady

Oproti plánu roku 2016 je plán u této položky vyšší o 1.280 tis. Kč, a to především z důvodů odvodů z honorářů u festivalu MP a vyššího pojistného (osoby, majetek – při zájezdech).

Z důvodu rekonstrukce JD, kdy dojde k výpadku výnosů a navýšení nákladů v celkové výši do 2.000 tis. Kč, byly sníženy výnosy i náklady (služby, aj.) na rok 2017 tak, aby byl HV nulový.

Odvod z odpisů (IF)

Oproti roku 2016 je plánovaný odvod z odpisů (IF) nižší o 600 tis. Kč.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele je 4.000 tis. Kč na pořízení nového nákladního automobilu pro převoz hudebních nástrojů.

V Brně dne 30. 1. 2017

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



Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Finanční plán 2016 (27/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (%)	FP 2017/FP 2016 (%)	v tis. Kč
Výnosy celkem	67 075	81 428	83 235	71 839	107,1	107,1	88,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 052	4 052	4 166	4 172	103,0	103,0	103,0
<i>z toho: Výnosy za čestné vstupenky</i>							
Ostatní výnosy	1 833	14 841	15 084	2 123	115,8	115,8	14,3
Výnosy z transferů	61 190	62 535	63 985	65 544	107,1	107,1	104,8
<i>z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele</i>	60 638	61 394	61 947	65 004	107,2	107,2	105,9
Výnosy z transferů od městských částí			485				
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	14	181	176	9	64,3	64,3	5,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	538	960	1 377	531	98,7	98,7	55,3
Náklady celkem	67 075	81 428	82 948	71 839	107,1	107,1	88,2
Spotřeba materiálu	7 965	8 237	9 044	7 623	95,7	95,7	92,5
Spotřeba energie	3 361	2 381	2 361	3 361	100,0	100,0	141,2
Služby	7 446	8 426	8 300	8 455	113,6	113,6	100,3
<i>z toho: Opravy a udržování</i>	650	1 847	1 847	650	100,0	100,0	35,2
Mzdové náklady	30 668	31 583	31 694	33 087	107,9	107,9	104,8
<i>z toho: Náklady na platy</i>	29 382	30 216	30 375	31 646	107,7	107,7	104,7
Sociální pojištění a sociální náklady	11 302	11 611	12 027	12 353	109,3	109,3	106,4
Odpisy dlouhodobého majetku	3 225	3 272	3 274	3 695	114,6	114,6	112,9
Daň z příjmů			8				
Ostatní náklady	3 108	15 918	16 220	3 265	105,1	105,1	20,5
Výsledek hospodaření po zdanění			287				
<i>v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti</i>	-100	-100	71	-100	100,0	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	100	100	216	100	100,0	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	6,0	5,0	5,0	5,8	96,1	96,1	116,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženeho odvodu z investičního fondu) v %	6,1	5,1	5,1	6,0	97,4	97,4	117,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávaných odpisů) v %	6,3	5,2	5,2	6,1	96,5	96,5	118,1
Výše uloženeho odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	803	1 382	1 382	1 793	223,3	223,3	129,7
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele							
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů							
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	130,0	133,0	134,1	133,0	102,3	102,3	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	18 835	18 932	18 883	19 828	105,3	105,3	104,7

V Brně dne: 30. ledna 2017

Zpracovala: Ing. Irena Antoňová

Stanovisko odvětvového odboru: OK MMB BERE NA VĚDOMÍ

Antoňová

Schválila: Ing. Libuše Nivnická, ředitelka

Nivnická



Komentář k návrhu ročního finančního plánu výnosů a nákladů na rok 2017 Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace

VÝNOSY

- 1) **Zvýšení výnosů za vlastní výkony o 120 tis. Kč**
o předpokládanou míru inflace 3 procenta
- 2) **Ostatní výnosy – navýšení o 290 tis. Kč**
zapojení fondu rezerv na rozvoj činnosti KJM
- 3) **Příspěvek od zřizovatele 65 004 tis. Kč, z toho:**
smlouvy o umístění nápojových automatů 14 tis. Kč (ve stejné výši)
příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí 1 650 tis. Kč (snížení o 489 tis. Kč proti r. 2016)
odvody z fondu investičního 1 793 tis. Kč (zvýšení o 990 tis. Kč proti r. 2016)
projekt IPRM I. Knihovna pro město, rozšíření a zlepšení služeb veřejnosti, 518 tis. Kč (zvýšení o 55 tis Kč)
nákup knihovního fondu 3400 tis. Kč (ve stejné výši)
projekty – partnerství 353 tis. Kč (ve stejné výši)
projekt Ruku v ruce 288 tis. Kč (ve stejné výši)
projekt IPRM II. Vzdělávání na míru, neformální interaktivní koncept vzdělávání 425 tis Kč (ve stejné výši)
rekonstrukce pobočky KJM Vondrákova 15, Brno – Bystrc, na stěhování knihovního fondu a mobiliáře před rekonstrukcí 200 tis. Kč (převzeno z roku 2016)
navýšení ostatních tržeb, rozvoj e-vypůjček 150 tis. Kč
zajištění poskytování služby datového okruhu pro pobočky, které nejsou na optické kabeláži 859 tis. Kč
mzdové náklady včetně odvodů pro 3 nové pracovníky přijaté již v roce 2016: 797 tis. Kč
navýšení objemu prostředků na platy vč. odvodů 5%, 2 004 tis. Kč
- 4) **Výnosy z transferů – snížení o 12 tis. Kč, klesající transferový podíl**

NÁKLADY

- 1) **Spotřeba materiálu snížení o 342 tis. Kč**
 - **KNIHOVNÍ FOND** ve stejné výši jako pro r. 2016
2016 – 6 000 tis. Kč, z toho účelový příspěvek 3 400 tis. Kč
 - **SPOTŘEBNÍ MATERIÁL**
 - snížení spotřeby materiálu tagy/čipy o 425 tis. Kč,
 - navýšení o 83 tis. Kč IPRM II
- 2) **Spotřeby energií – 3361 tis. Kč**
- 3) **Služby navýšení o 1 009 tis. Kč**
stěhování knihovního fondu a vybavení před rekonstrukcí pobočky Vondrákova 15 – 200 tis. Kč převzeno r. z. 2016
navýšení, rozvoj služeb e-vypůjček o 150 tis. Kč a zajištění poskytování služby datového okruhu pro pobočky, které nejsou na optické kabeláži 859 tis. Kč
- 4) **Mzdové náklady, nárůst o 2 419 tis. Kč**
na platy na jednoho pracovníka pro realizaci vzdělávacích programů = technik KVS, T 8, 204 tis. Kč
na 3 nové pracovníky přijaté již v roce 2016, 586 tis. Kč
navýšení objemu prostředků na platy 5 % dle nařízení vlády, 1 474 tis. Kč

OON nárůst o 155 tis. Kč z důvodu zvýšení počtu kulturně-výchovných pořadů v novém společenském sále v 5. n.p. na Kobližné

5) **Sociální pojištění a sociální náklady, nárůst o 1 051 tis. Kč** na : navýšení na jednoho pracovníka 73 tis. Kč, navýšení na 3 nové pracovníky 211 tis. Kč, navýšení na odvody dle nařízení vlády 530 tis. Kč, navýšení příspěvku do FKSP o 0,5 % tj. 148 tis. Kč a na navýšení příspěvku na obědy v souvislosti s nárůstem úvazků 89 tis. Kč

6) **Změny odpisů dlouhodobého majetku dle odpisového plánu, navýšení o 470 tis. Kč** pořízením nového majetku. Nařízený odvod z fondu investic do rozpočtu zřizovatele se zvyšuje z 803 tis. Kč na 1793 tis. Kč, tj. o 990 tis. Kč. Zůstatek ve fondu investic bude ve výši 1 362 tis. Kč, což je o 12 tis. Kč vyšší částka než bývá každoročně

7) **Ostatní náklady navýšení o 157 tis. Kč, z toho:**
100 tis. Kč tablety pro interaktivní práci při vzdělávacích pořadech, výukové SW
57 tis. Kč SW aplikace pro rozšíření možností práce se zařízeními pro různé cílové skupiny – interaktivní pódium

Zpracovala: Ing. Irena Antošová
V Brně dne 30. ledna 2017

Schválila: Ing. Libuše Nivnická



Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

Správce rozpočtových prostředků:

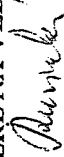
	Finanční plán 2016 (27/17. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/FP 2016 (v %)	v tis. Kč
Výnosy celkem	84 678	87 769	87 760	87 950	103,9	103,9	100,2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	20 500	22 448	22 448	21 500	104,9	104,9	95,8
z toho: Výnosy za čestné vstupenky							
Ostatní výnosy	2 550	2 038	2 038	2 514	98,6	98,6	123,4
Výnosy z transferů	61 628	63 283	63 274	63 936	103,7	103,7	101,0
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	57 828	58 983	58 974	60 136	104,0	104,0	102,0
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		772	772				
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	3 800	3 528	3 528	3 800	100,0	100,0	107,7
Náklady celkem	84 678	87 769	87 002	87 950	103,9	103,9	100,2
Spotřeba materiálu	2 530	2 645	2 645	2 850	112,6	112,6	107,8
Spotřeba energie	3 969	3 489	3 489	3 450	86,9	86,9	98,9
Služby	17 900	17 348	17 348	17 300	96,6	96,6	99,7
z toho: Opravy a udržování	10 000	10 000	7 098	10 000	100,0	100,0	100,0
Mzdové náklady	31 150	32 451	32 451	33 051	106,1	106,1	101,8
z toho: Náklady na platy	28 000	29 000	29 040	29 901	106,8	106,8	103,1
Sociální pojištění a sociální náklady	11 500	10 601	10 601	12 306	107,0	107,0	116,1
Odpisy dlouhodobého majetku	12 659	12 450	12 450	12 659	100,0	100,0	101,7
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	4 970	8 785	8 018	6 334	127,4	127,4	72,1
Výsledek hospodaření po zdanění			758				
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-500	-500	-655	-500	100,0	100,0	100,0
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	500	500	1 413	500	100,0	100,0	100,0
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	24,2	25,6	25,8	24,4	101,0	101,0	95,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	26,6	28,0	28,2	26,7	100,6	100,6	95,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	28,5	29,8	30,1	28,6	100,3	100,3	95,8
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	7 477	7 477	7 477	7 477	100,0	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 600	2 475	2 475	1 500	93,8	93,8	60,6
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů		100	100	100	100,0	100,0	100,0
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	121,5	121,5	121,2	122,0	100,4	100,4	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	19 204	19 890	19 969	20 424	106,4	106,4	102,7

V Brně dne: 31.1.2017

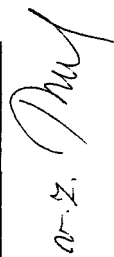


Zpracoval: Ing. Soňa Franzová

Stanovisko odvětvového odboru: OK MMB BERE NA VĚDOMÍ



Schválil: PhDr. Pavel Ciprian, ředitel organizace



Komentář k návrhu finančního plánu na rok 2017

Výnosy:

V oblasti výnosů si organizace stanovila tržby za vlastní výkony a za zboží ve výši 21 500 tis. Kč a ostatní výnosy ve výši 2 514 tis. Kč. V procentuelním srovnání je to oproti finančnímu plánu na rok 2016 v případě ostatních výnosů 98,6 procentní plnění, v případě výnosů z vlastních výkonů a zboží plnění na 104,9 %.

Příspěvek byl stanoven s ohledem na pokyn zřizovatele ve výši, která se odvíjí od skutečnosti roku 2016 48 669 tis. Kč příspěvek + 9 059 tis. Kč odpisy + 100 tis. Kč výstava Evr. sídliště Werkbundu + 254 tis. Kč sedací nábytek + 160 tis. Kč akvizice Vašulka + 318 tis. Kč navýšení mzdových prostředků + 423 tis. Kč kanal.přípojka Vyškov = celkem příspěvek 2016 58 983 tis. Kč. Příspěvek na rok 2017 je 60 136 tis. Kč, z toho povinný odvod je 7 477 tis. Kč, v příspěvku je zahrnuto navýšení na platy a odvody 1 908 tis. Kč, dále účelové dotace zajištění provozu expozice Vulcanalia 605 tis. Kč, fotografická dokumentace (mzdové nákl. + odvody) 300 tis. Kč, mzdové nákl. vč. odvodů Jižní křídlo Špilberku 1 769 tis. Kč a 500 tis. Kč dovybavení velkého nádvoří sedacím nábytkem. Na účet 672 jsou v plánu na 2017 rovněž zúčtovány odpisy z transferu 3 800 tis. Kč což je 100% FP 2016. Celkem účet 672 63 936 tis. Kč.

Plánované výnosy celkem 87 950 tis. Kč (103,9 % FP 2016, 100,2 % UFP 2016)

Náklady:

V oblasti nákladů si organizace stanovila při sestavování návrhu FP 2017 následné požadavky:

- **spotřeba materiálu:** oproti FP na rok 2016 (2 530 tis. Kč) je výše spotřeby 2 850 tis. Kč na rok 2017 – 112,6% navýšení
- **spotřeba energie:** plánovaná spotřeba energie na rok 2017 ve výši 3 450 tis. Kč je ve srovnání s FP roku 2016 (3 969 tis. Kč) na úrovni 86,9 % - k vysokým úsporám dochází v návaznosti na zmodernizování kotelen v minulých letech a současně úsporná opatření v organizaci
- **služby:** plánované poskytované služby na rok 2017 – 17 300 tis. Kč jsou na 96,6 % FP 2016. Nákladové nejnáročnější ve službách jsou opravy a udržování, FP je stanoven ve výši 10 000 tis. Kč, podkladem pro takto stanovený plán je podrobný rozpis oprav a udržovacích prací ve všech objektech muzea (4 objekty), FP je totožný s rokem předchozím
- **mzdové náklady:** náklady na mzdy byly stanoveny ve výši 33 051 tis. Kč - z toho náklady na platy 29 901 tis. Kč, oproti FP 2016 jsme na 106,1 % (mzdové náklady), 106,8 % (náklady na platy), je zde zohledněno navýšení na platy, totéž i u odvodů na SP a ZP (1 202 tis. Kč - prostř. na platy + 706 tis. Kč zdr. a soc. poj. = 1 908 tis. Kč)
- **sociální pojištění a sociální náklady:** jejich výše je stanovena v závislosti na výši mzdových nákladů, se kterými úzce souvisí, pro rok 2017 činí FP 12 306 tis. Kč, navýšení oproti FP 2016 je 107 %
- **odpisy:** jsou stanoveny ve výši 12 659 tis. Kč, jsou stanoveny dle plánu odpisů.
- **ostatní náklady:** svou výši 6 334 tis. Kč jsou ostatní náklady navýšeny o 27,4 %. Tato účetní skupina zahrnuje náklady na veškeré pojištění majetku, peněžní služby, sbírkové předměty, DDHM a především korekce DPH.

Plánované náklady celkem 87 950 tis. Kč (103,9 % FP 2016, 100,2 % UFP 2016)

Hospodářský výsledek:

Plán na rok 2017 byl stanoven jako vyrovnaný, výše nákladů je rovna stanoveným výnosům. Hospodářský výsledek je nulový (plán je ztráta v hlavní činnosti – 500 tis. Kč, zisk v doplňkové činnosti +500 tis. Kč).

Limit zaměstnanců: limit zaměstnanců je pro rok 2017 122 zaměstnanců.

Transfer od zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku: 1 500 tis. Kč (SW na evidenci sbírek 600 tis. Kč + mobilní aplikace kazematy II. etapa 700 tis. Kč + dovybavení depozitáře SZ bastion 200 tis. Kč).

Transfer ze SR na pořízení dlouhodobého majetku: 100 tis. Kč (program ISO – regál. systém Vyškov)

V Brně dne 31.1. 2017

Vypracovala: Ing. S.Franzová

Shválil: PhDr. Pavel Ciprian, ředitel organizace

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Dům umění města Brna

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Finanční plán 2016 (Z/17.ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/UJFP 2016 (v %)
Výnosy celkem	19 221	18 892	18 512	25 587	133,1	135,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží z toho: Výnosy za čestné vstupenky	1 850	1 688	1 714	1 850	100,0	109,6
Ostatní výnosy	800	110	68	400	50,0	363,6
Výnosy z transferů	16 371	17 094	16 730	23 337	140,8	136,5
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	15 571	15 778	15 436	21 887	140,6	138,7
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	800	1 185	1 163	1 300	162,5	109,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	200	131	131	150	75,0	114,5
Náklady celkem	19 221	18 892	18 512	25 587	133,1	135,4
Spotřeba materiálu	580	660	624	960	165,5	145,5
Spotřeba energie	1 620	1 700	1 669	1 700	104,9	100,0
Služby	3 820	4 160	4 042	7 875	206,2	189,3
z toho: Opravy a udržování	450	570	579	450	100,0	78,9
Mzdové náklady	7 931	7 410	7 269	9 390	118,4	126,7
z toho: Náklady na platy	7 351	6 848	6 736	7 883	107,2	115,1
Sociální pojištění a sociální náklady	2 700	2 593	2 555	2 917	108,0	112,5
Odpisy dlouhodobého majetku	1 800	1 817	1 817	1 850	102,8	101,8
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	770	552	536	895	116,2	162,1
Výsledek hospodaření po zdanění						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-500	-201	-208	-350	70,0	174,1
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti	500	201	208	350	70,0	174,1
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	9,6	8,9	9,3	7,2	75,1	80,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	10,4	9,7	10,1	7,7	73,8	79,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	10,6	9,9	10,3	7,8	73,4	78,8
Výše uložného odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 450	1 467	1 467	1 500	103,4	102,2
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepracovaný stav) za rok	31,0	30,0	29,8	32,5	104,8	108,3
Průměrná mzda (v Kč)	19 761	19 022	18 837	20 213	102,3	106,3

V Brně dne: 26.1.2017

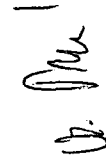
Zpracoval: Ing. Klára Flekalová

OK MMB BERE NA VĚDOMÍ



Stanovisko odpovědného odboru:

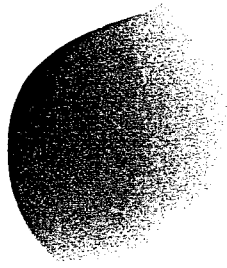
Schválil: Mgr. Terezie Petišková



OK MMB BERE NA VĚDOMÍ
Městská organizace
Kulturního dědictví
nám. 2
602 00 Brno

Umení

Dům umění
Dům pánů z Kunštátu
Galerie G99
Malinovského nám. 2, 602 00 Brno
Telefon +420 542 213 883
info@dum-umeni.cz



Číslo účtu 8139621/0100
Komerční banka Brno-město
IČ 00101486, DIČ CZ00101486
Zapsán v obchodním rejstříku
vedeném Krajským soudem
v Brně oddíl Pr vložka 31

Vyřizuje: Klára Flekalová

č.j.: 21/2017

datum: 26.1.2017

Komentář návrhu rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Srovnání se skutečností r. 2016:

1) **Výnosy z transferů od zřizovatele** – zvýšení o 6.451 tis. Kč oproti skutečnosti k 31.12.2016 (částka ve výši 15.436 tis. Kč), příspěvek zahrnuje účelové dotace pro rok 2017:

- rezidence v DPK 743 tis. Kč,
- Sochy v ulicích 2017 – 2 000 tis. Kč,
- příspěvek na výstavní činnost 2.000 tis. Kč,
- Brněnský architektonický manuál, fáze D 504 tis. Kč,
- vydání publikace BAM 849 tis. Kč,
- BAS pracovník – 250 tis. Kč,
- BAS údržba značení objektů v ulicích a tisk povinných propagačních materiálů a map 80 tis. Kč,
- na úhradu provozních nákladů Domu umění, jako náhrada za výpadek nájemného, v případě realizace projektu Vashulka's Hitech kitchen v prostorách DU, které jsou v současnosti pronajímány spol. Art Consulting ve výši 447 tis. Kč.

Dále byl příspěvek organizaci zvýšen o 462 tis. Kč – navýšení objemu prostředků na platy (legislativní změna – navýšení tarifů).

2) **Náklady na spotřebu materiálu** – zvýšení o 336 tis. Kč; zahrnuje zejména zvýšení v souvislosti s projektem Soch v ulicích a užitím účelové dotace na výstavní činnost.

3) **Náklady na služby** – zvýšení o 3.833 tis. Kč; zahrnuje zvýšení zejména v souvislosti s projektem Soch v ulicích, užitím účelové dotace na výstavní činnost a na BAM fáze D a s dalšími účelovými dotacemi od MMB a MKČR.

4) **Mzdové náklady na platy** – zvýšení o 1.147 tis. Kč; z toho největší položku tvoří nárůst platových tarifů dle nařízení vlády, dále pak zvýšení v souvislosti s očekávaným celoročním chodem rezidencí v DPK a přijetím pracovnice na dříve uvolněné místo výstavář-historik umění. Z tohoto vycházíme i v plánovaném počtu pracovníků.

5) **Sociální pojištění a sociální náklady** – zvýšení o 362 tis. Kč (viz bod 4) a dále povinné zvýšení přidělu do FKSP.

6) **Náklady na odpisy dlouhodobého majetku** – zvýšení o 33 tis. Kč.

7) **Ostatní náklady** – zvýšení o 359 tis. Kč, zahrnuje postupné náklady na prodej 2. vydání publikace BAS (v závislosti na prodeji v r. 2017).

Mgr. Terezie Petišková
ředitelka Domu umění města Brna

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

dum-umeni.cz

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠMT MMB

	Finanční plán 2016 (Z7/117. ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (%)	FP 2017/FP 2016 (%)	v tis. Kč
Výnosy celkem	3 147	3 270	3 421	3 420	108,7	108,7	104,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	315	315	382	380	120,6	120,6	100,0
Ostatní výnosy	100	100	138	100	100,0	100,0	100,0
Výnosy z transferů	2 732	2 855	2 901	2 940	107,6	107,6	103,0
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	1 048	1 083	1 081	1 108	105,7	105,7	102,3
Výnosy z transferů od městských částí							
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 684	1 756	1 804	1 810	107,5	107,5	103,1
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		16	16	22			137,5
Náklady celkem	3 147	3 270	3 421	3 420	108,7	108,7	104,6
Spotřeba materiálu	330	375	378	380	115,2	115,2	101,3
Spotřeba energie	170	180	174	180	105,9	105,9	100,0
Služby	250	250	239	250	100,0	100,0	100,0
z toho: Opravy a udržování	100	100	75	50	50,0	50,0	50,0
Mzdové náklady	1 700	1 727	1 787	1 811	106,5	106,5	104,9
z toho: Náklady na platy	1 655	1 697	1 739	1 781	107,6	107,6	104,9
Sociální pojištění a sociální náklady	579	591	629	652	112,6	112,6	110,3
Odpisy dlouhodobého majetku	31	50	50	57	183,9	183,9	114,0
Daň z příjmů							
Ostatní náklady	87	97	164	90	103,4	103,4	92,8
Výsledek hospodaření po zdanění							
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti							
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti							
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	10,0	9,6	11,2	11,1	111,0	111,0	115,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložného odvodu z investičního fondu) v %	10,0	9,6	11,2	11,1	111,0	111,0	115,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	10,1	9,8	11,3	11,3	111,8	111,8	115,5
Výše uložného odvodu z investičního fondu 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 rok	6,7	6,5	7,3	6,7	100,0	100,0	103,1
Průměrná mzda (v Kč)	20 585	21 756	19 852	22 152	107,6	107,6	101,8

V Brně dne: 26.1.2017

Zpracoval: Ing. Radomír Minařík

Stanovisko odvětvového odboru: OŠMT MMB souhlasí.

Jan

Schválil: Mgr. Martina Špíchalová

Marta

Mateřská škola Brno
Veslařská 256
příspěvková organizace



Mateřská škola Brno, Veslařská 256, příspěvková organizace

Komentář k ročnímu finančnímu plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

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

Finanční plán na rok 2017 zobrazuje skutečnost předchozích let.

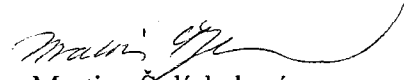
Mateřská škola bude i v příštím roce postupně obnovovat vnitřní vybavení, zajišťovat běžnou údržbu, drobné opravy a finančně se dle potřeby a možností podílet na větších opravách, které jinak hradí zřizovatel.

Počet pracovníků zůstává stejný. Zvýšení mzdových nákladů zohledňuje nárůst platu zaměstnanců a platové postupy některých zaměstnanců.

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

V Brně dne 26. 1. 2017

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


Mgr. Martina Šplíchalová
ředitelka školy

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠMT MMB

	Finanční plán 2016 (Z/17, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (%)	FP 2017/UFP 2016 (%)
Výnosy celkem	2 686	2 686	2 811	2 811	101,7	104,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	265	265	265	265	100,0	100,0
Ostatní výnosy	40	40	40	40	100,0	100,0
Výnosy z transferů	2 458	2 381	2 497	2 506	102,0	105,2
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	858	881	881	906	105,6	102,8
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	1 600	1 500	1 616	1 600	100,0	106,7
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů						
Náklady celkem	2 763	2 686	2 802	2 811	101,7	104,7
Spotřeba materiálu	275	290	269	290	105,5	100,0
Spotřeba energie	270	270	246	275	101,9	101,9
Služby	156	156	258	175	112,2	112,2
z toho: Opravy a udržování	40	40	110	40	100,0	100,0
Mzdové náklady	1 460	1 388	1 459	1 472	100,8	106,1
z toho: Náklady na platy	1 425	1 360	1 409	1 431	100,4	105,2
Sociální pojištění a sociální náklady	510	490	504	519	101,8	105,9
Odpsý dlouhodobého majetku	13	13	13	13	100,0	100,0
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	79	79	53	67	84,8	84,8
Výsledek hospodaření po zdanění						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti			58			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			58			
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	9,6	9,9	9,5	9,4	98,3	95,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uloženeho odvodu z investičního fondu) v %	9,6	9,9	9,5	9,4	98,3	95,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovaných odpisů) v %	9,6	9,9	9,5	9,5	98,3	95,5
Výše uloženeho odvodu z investičního fondu 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 rok	6,1	6,0	5,7	5,8	95,1	96,7
Průměrná mzda (v Kč)	19 467	18 889	20 599	20 560	105,6	108,8

v tis. Kč

V Brně dne: 26.1.2017

Zpracoval: Ludmila Minaříková

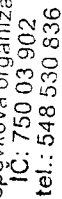
Stanovisko odvětvového odboru:

OŠMT MMB souhlasí,



Schválil: Hana Vančková

MATEŘSKÁ ŠKOLA BRNO,
Štolicova 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 k návrhu rozpočtu -ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Rozpočet na r.2017 je vyrovnaný.Nedochází k větším odchýlkám.

V roce 2017 dochází k navýšení dotace od zřizovatele v návaznosti na navýšení platových tarifů zaměstnanců ve školství .Odráží se to ve výši nákladů na mzdové prostředky a s těmi spojenými odvody.

Prostředky z odpisů budou použity na opravy nezajištěné z dotace od zřizovatele.

Momentální obsazení pracovníků školy je vyhovující, v tomto obsazení je možné zajistit kvalitní a bezpečný provoz školy.

Zpracovala: Hana Vaňková

Brno 26.1.2017

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

Statutární město Brno
Magistrát města Brna

MMB/0052177/2017

listy: 1 přílohy:

druh: přílohy



mmb1es6554ada1 Doručeno: 02.02.2017

Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

Příspěvková organizace: Základní škola Brno, Čejkovická 10

Správce rozpočtových prostředků: OŠMT MMB

	Finanční plán 2016 (27/17. ZMBB)	Upravený fin. plán k.31.12.2016	Skutečnost k.31.12.2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (%)	FP 2017/UFP 2016 (%)
Výnosy celkem	24 299	25 815	26 706	26 501	109,1	102,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 621	1 621	1 516	1 688	104,1	104,1
Ostatní výnosy	80	80	30	43	53,8	53,8
Výnosy z transferů	22 598	24 114	25 160	24 770	109,6	102,7
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	8 011	8 075	8 075	7 955	99,3	98,5
Výnosy z transferů od městských částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	14 467	15 919	16 165	15 700	108,5	98,6
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	120	120	920	1 115	929,2	929,2
Náklady celkem	24 299	25 815	26 669	26 501	109,1	102,7
Spotřeba materiálu	700	715	568	818	116,9	114,4
Spotřeba energie	1 700	1 792	1 876	2 000	117,6	111,6
Služby	1 701	1 727	1 516	1 800	105,8	104,2
z toho: Opravy a udržování	500	500	363	500	100,0	100,0
Mzdové náklady	11 430	12 318	12 858	12 265	107,3	99,6
z toho: Náklady na platy	10 960	12 188	12 260	11 725	107,0	96,2
Sociální pojištění a sociální náklady	3 860	4 355	4 468	4 260	110,4	97,8
Odpisy dlouhodobého majetku	4 702	4 702	4 702	4 708	100,1	100,1
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	206	206	681	650	315,5	315,5
Výsledek hospodaření po zdanění						
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti			37			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			37			
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	6,7	6,3	5,7	6,4	95,5	101,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši uložení odvodu z investičního fondu) v %	7,9	7,4	6,6	7,5	94,0	101,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižovaných o výši zúčtovávacích odpisů) v %	8,3	7,7	6,9	7,7	93,6	100,9
Výše uložení odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	3 864	3 864	3 864	3 864	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	40,0	40,0	40,0	40,0	100,0	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	22 833	25 392	25 542	24 427	107,0	96,2

v tis. Kč

V Brně dne: 30. ledna 2017

Zpracoval: Ing.Ot. Tesar

Stanovisko odvětvového odboru: OŠMT MMB

Základní škola Brno
Čejkovická 10

příspěvková organizace
soutěžně
IČ: 709 19 682, tel.: 544 233 629

Schválil: Mgr. Ing. L. Babák, Ph.D., MBA

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU PLÁNU NA ROK 2017 ZŠ BRNO, ČEJKOVICKÁ 10

Hospodaření školy v roce 2017 - škola bude hospodařit s finančními prostředky poskytnutými ze strany:

1) Statutárního města Brna - zřizovatel

Zřizovatel stanovil v rámci první etapy návrhu rozpočtu města Brna na rok 2017 základní proporce rozpočtu na rok 2017 ve výši 7 955 tis Kč. Škola sestavila níže uvedený návrh finančního plánu na rok 2017.

Návrh finančního plánu na rok 2017

Celková výše finančního neinvestičního příspěvku 7 955 tis. Kč

z toho:

- příspěvek na provoz 4 091 tis. Kč
- odpisy dlouhodobého majetku dle odpisového plánu PO 3 864 tis. Kč

Finanční prostředky přidělené na odpisy ve výši 3 864 tis. Kč zpětně odvádíme 1x měsíčně na příjmový účet Magistrátu města Brna. Jedná se odpisy z pořizovacích cen - budova školy, budova víceúčelové tělocvičny, víceúčelové hřiště, myčka nádobí.

2) Státního rozpočtu prostřednictvím Jihomoravského kraje

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

Výše státní dotace je v rozpočtu na rok 2017 stanovena v návaznosti na předpokládaný stav žáků a pracovníků v následujícím roce. Plánovaný počet pracovníků bude navazovat na počty tříd a odučených hodin, předpokládáme, že nebude významější rozdíl od roku 2016.

3) Transfery od jiných ÚSC a ostatních subjektů

Neinvestiční příspěvek (půlroční dotaci 85 tis Kč) na zajištění podpory projektu "Město Brno zvyšuje kvalitu vzdělávání v základních školách" z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost – zabezpečení financování mentorů na školách z rozpočtu města Brna pro rok 2017 a na náklady spojené s rozpočtem projektu "Podpora škol formou projektů zjednodušeného vykazování-šablony pro MŠ a ZŠ I."

Součástí těchto výnosů jsou i transfery z odpisů majetku pořízených z projektů EU.

Náklady - čerpání na jednotlivých nákladových účtech předpokládáme:

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

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

Účet 511 Opravy a udržování

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

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

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

Účet 551 Odpisy

Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – čerpání bude probíhat v souladu s odpisovým plánem na rok 2017.

Výnosy

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

Účet 649 - úroky z běžného účtu, prodej stravovacích kartiček prožáky a zaměstnance a hospodářský výsledek.

V Brně 30.1.2017

Zpracovala: Martínková

Základní škola Brno
Čejkovická 10
příspěvková organizace
628 00 Brno-Vinohrady
IČ: 709 19 682, tel.: 544 233 629

Ing. Mgr. Libor Babák, PhD., MBA
ředitel ZŠ Brno, Čejkovická 10



Návrh rozpočtu - ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017

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

Správce rozpočtových prostředků: OŠMT MMB

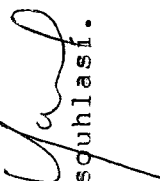
	Finanční plán 2016 (27/17, ZMB)	Upravený fin. plán k 31. 12. 2016	Shrnutí k 31. 12. 2016	Návrh finančního plánu 2017	FP 2017/FP 2016 (v %)	FP 2017/FP 2016 (v %)
Výnosy celkem	21 026	22 635	25 053	22 557	107,3	99,7
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 876	1 876	2 900	1 876	100,0	100,0
Ostatní výnosy	551	551	551	551	100,0	100,0
Výnosy z transferů	18 599	20 208	21 596	20 130	108,2	99,6
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	4 510	4 530	4 530	4 452	98,7	98,3
Výnosy z transferů od měsíčních částí						
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	13 793	15 382	16 096	15 382	111,5	100,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů	296	296	970	296	100,0	100,0
Náklady celkem	21 026	22 635	25 025	22 557	107,3	99,7
Spotřeba materiálu	1 089	1 092	2 597	1 092	100,3	100,0
Spotřeba energie	1 024	1 024	1 241	1 024	100,0	100,0
Služby	1 368	1 385	1 555	1 222	89,3	88,2
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	344	344	485	344	100,0	100,0
Mzdové náklady	10 395	11 747	12 622	11 832	113,8	100,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	10 395	11 747	12 622	11 832	113,8	100,7
Sociální pojištění a sociální náklady	3 817	4 051	4 247	4 051	106,1	100,0
Odpisy dlouhodobého majetku	2 201	2 201	2 206	2 201	100,0	100,0
Daň z příjmů						
Ostatní náklady	1 132	1 135	557	1 135	100,3	100,0
Výsledek hospodaření po zdanění			28			
<i>z toho:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti			-299			
Výsledek hospodaření doplňkové (hospodářské) činnosti			327			
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	8,9	8,3	11,6	8,3	93,2	100,3
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložení odvodu z investičního fondu) v %	9,3	8,6	12,0	8,7	92,9	100,4
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovávacích odpisů) v %						
Výše uložení odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	10,0	9,2	12,7	9,2	92,5	100,4
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	936	936	936	936	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů						
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za rok	37,0	41,0	42,3	41,0	110,8	100,0
Průměrná mzda (v Kč)	23 412	23 876	24 872	24 049	102,7	100,7

V Brně dne: 30.1.2017


Zpracoval: Pavel Svirák

Stanovisko odpovědného odboru:

OŠMT MMB souhlasí.



Schválil: Tomáš Jedlička



WALDORFSKÁ
základní škola
a
mateřská škola
Brno, Plovdivská 8
příspěvková organizace
● IČ: 751 56 237

Komentář k finančnímu plánu na rok 2017

PO sestavila finanční plán na rok 2017 jako vyrovnaný. Z tohoto důvodu nebylo možné do nákladové stránky finančního plánu zahrnout veškeré nutné náklady pro zabezpečení základního chodu organizace. Základní činností organizace je poskytování základního a předškolního vzdělání. Tato oblast není schopna v současných podmínkách vytvářet ekonomicky aktivní hodnoty a je v principu solidarity zcela závislá na ostatních odvětvích ekonomiky prostřednictvím státní struktury.

Organizace hledala řešení dané situace, kdy bylo možné provést úspory v oblasti oprav nemovitého majetku, která s sebou nesou nemalou část provozního rizika. Zvýšení provozních výnosů organizace z pronájmů nebytových prostor mimo využívání pro hlavní činnost organizace by negativně dopadalo na subjekty, které v prostoru školy poskytují odpolední a víkendové doplňkové aktivity zaměřené především na žáky školy. Zdražení uvedených služeb nese vysoké riziko přesunu aktivit těchto subjektů, což by kromě negativního dopadu na žáky školy znamenalo ve svém důsledku snížení celkových výnosů organizace, neboť množstevní rozsah není z technicko-provozních důvodů možné rozšířit.

Tento směr není hlavním cílem činnosti organizace a posouvá ji do pozice, kdy se poskytovatel základního a předškolního vzdělání stává provozně a existenčně závislý na svých ekonomických aktivitách.

Z údajů roku 2016 a z výše uvedených důvodů organizace shledává své provozní prostředky na hranici existenční rovnováhy.

K částečnému sanování výše uvedeného rizika snížení provozního cash-flow nepřispěl dosavadní vývoj teplot v zimním období a tím vzniklá riziko tvorby nevyrovnaného rozpočtu.

Případný negativní vývoj výsledku hospodaření v důsledku nepříznivých meteorologických podmínek a dlouhodobou potřebu zvýšení provozního příspěvku PO dočasně pokryla omezením rozsahu provozu jak areálu, který PO spravuje, tak úplným zastavením obnovy jeho vnitřního vybavení vč. žákovského vybavení. Zcela byly potlačeny a přerušeny průběžné udržovací práce na opravách budovy školy, kdy se v současné době škola omezila pouze na řešení akutních havárií. Příspěvková organizace i přes uvedené obtíže sestavila rozpočet na základě údajů a předpokladů z minulých let jako vyrovnaný.

Dne 18.2.2017

Zpracoval: Pavel Svirák

Verifikoval: Tomáš Jedlička

WALDORFSKÁ
základní škola
a
mateřská škola
Brno, Plovdivská 8
příspěvková organizace
© IČ: 751 56 237