



Mgr. Jan Press  
ředitel  
Moravská galerie v Brně  
Husova 18, 662 26 Brno

V Praze dne 12. 2. 2016  
Č. j.: 11300/2016 OE

## Schválený rozpočet příspěvkové organizace pro rok 2016

Vážený pane řediteli,

Oddělení příspěvkových organizací Ministerstva kultury sestavilo pro Vámi řízenou organizaci Schválený rozpočet pro rok 2016. Rámec Schváleného rozpočtu pro rok 2016 tvoří Ministerstvem kultury stanovené finanční vztahy. Do rozpisu rozpočtu byly zapracovány vzájemně odsouhlasené změny, doplňující údaje a ukazatele podmiňující čerpání příspěvku na provoz.

Pokud je čerpání příspěvku na provoz v průběhu roku 2016 vázáno v souladu s ustanovením § 54 odst. (2) zákona č. 218/2000 Sb. na ukazatele podmiňující čerpání příspěvku, jsou tyto ukazatele vymezeny na základě rozhodnutí věcných odborů v rámci finančních vztahů. Ukazatele podmiňující čerpání příspěvku jsou zapracovány rovněž do Části III. Schváleného rozpočtu.

V souladu s vyhláškou 5/2014 Sb. Vás žádám o sestavení výkazu „ROZP 1-01 SPO - rozpočet nákladů a výnosů státních příspěvkových organizací a další doplňující údaje“. Výkaz ROZP 1-01 SPO vyplňte prostřednictvím programu PC Výkaznictví JASU (verze 16.01). Vygenerovaný soubor poté zašlete mailem na [vykazy@mkcr.cz](mailto:vykazy@mkcr.cz), v termínu do 23. 2. 2016. Na začátku názvu vygenerovaného souboru uveďte prosím zkratku příspěvkové organizace.

S pozdravem

  
Ing. Michal Mejdrech, Ph.D.  
vedoucí oddělení příspěvkových organizací

Příloha 1: Finanční vztahy pro rok 2016 stanovené zřizovatelem

Příloha 2: Schválený rozpočet pro rok 2016



**Finanční vztahy a ukazatele Moravská galerie v Brně**

<b>Příspěvek na provoz</b>	<b>70 995 tis. Kč</b>
<b>Platy zaměstnanců (limit)</b>	<b>33 520 tis. Kč</b>
<b>Ostatní osobní náklady (limit)</b>	<b>460 tis. Kč</b>
<b>Přepočtený počet zaměstnanců (limit)</b>	<b>154</b>
<b>Odvody příjmů z prodeje nemovitého státního majetku</b>	<b>0 tis. Kč</b>
<b>Odvody z odpisů z nemovitého majetku</b>	<b>0 tis. Kč</b>

***Příspěvek na provoz pro rok 2016 zahrnuje následující vlivy:***

<i>změna § 6 NV č. 564/2006</i>	<i>0,0 tis. Kč</i>
<i>věcné náklady projektů IOP (udržitelnost)</i>	<i>0,0 tis. Kč</i>
<i>osobní náklady projektů IOP (udržitelnost)</i>	<i>0,0 tis. Kč</i>
<i>udržení rozpočtové základny</i>	<i>0,0 tis. Kč</i>
<i>nové kapacity</i>	<i>0,0 tis. Kč</i>
<i>zvýšení odvodů z odpisů</i>	<i>0,0 tis. Kč</i>
<i>snížení FRM jako doplňkového zdroje</i>	<i>868,2 tis. Kč</i>
<i>navýšení limitu výdajů na platy o 3% (garantované vládou)</i>	<i>896,0 tis. Kč</i>
<i>navýšení limitu výdajů na platy (platová stabilizace PO)</i>	<i>2 747,0 tis. Kč</i>
<i>navýšení FKSP na 1,5%</i>	<i>168,0 tis. Kč</i>

***Ukazatele podmiňující čerpání příspěvku na provoz:***

<i>Provoz Muzea Josefa Hoffmana v Brtnici</i>	<i>300 000 Kč</i>
<i>27. mezinárodní bienále grafického designu Brno 2016</i>	<i>1 500 000 Kč</i>



Schválený rozpočet pro rok 2016 sestavený na základě finančních vztahů stanovených zřizovatelem v souladu s §54 zák.č.218/2000Sb., v objemech a členění výkazu odpovídajícímu ROZP 1-01 SPO, který byl pro potřeby správce kapitoly 334 Ministerstvo kultury rozšířen o další položky. Schválený rozpočet je vložen do systému CSÚIS v termínech stanovených vyhláškou Ministerstva financí č. 5/2014 Sb.

**Část I - Přehled o rozpočtu nákladů a výnosů**

v Kč na 2 des.místa

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Schválený rozpočet 2016
a	b	c	1
<b>1</b>	<b>NÁKLADY CELKEM (účtová třída 5 celkem - součet položek 2, 38 , 44 a 47)</b>		<b>86 445 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Náklady z činnosti (součet položek 3 až 37)</b>		<b>86 015 000,00</b>
3	Spotřeba materiálu	501	2 210 000,00
4	Spotřeba energie	502	9 000 000,00
5	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	45 000,00
6	Prodané zboží	504	1 050 000,00
7	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00
8	Aktivace oběžného majetku	507	-1 800 000,00
9	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00
10	Opravy a udržování	511	7 000 000,00
11	Cestovné	512	600 000,00
12	Náklady na reprezentaci	513	200 000,00
13	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00
14	Ostatní služby	518	8 850 000,00
15	Mzdové náklady	521	34 080 000,00
16	Zákonné sociální pojištění	524	11 539 000,00
17	Jiné sociální pojištění	525	90 000,00
18	Zákonné sociální náklady	527	1 864 000,00
19	Jiné sociální náklady	528	0,00
20	Daň silniční	531	0,00
21	Daň z nemovitostí	532	0,00
22	Jiné daně a poplatky	538	0,00
23	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00
24	Jiné pokuty a penále	542	0,00
25	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00
26	Prodaný materiál	544	0,00
27	Manka a škody	547	0,00
28	Tvorba fondů	548	0,00
29	Odpisy dlouhodobého majetku	551	10 558 000,00
30	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00
31	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00
32	Prodané pozemky	554	0,00
33	Tvorba a zúčtování rezerv	555	192 000,00
34	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	40 000,00
35	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00
36	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	400 000,00
37	Ostatní náklady z činnosti	549	97 000,00
<b>38</b>	<b>Finanční náklady (součet položek 39 až 43)</b>		<b>150 000,00</b>
39	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00
40	Úroky	562	0,00
41	Kurzové ztráty	563	150 000,00
42	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00
43	Ostatní finanční náklady	569	0,00
<b>44</b>	<b>Náklady na transfery (součet položek 45 a 46)</b>		<b>0,00</b>
45	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00
46	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00
<b>47</b>	<b>Daň z příjmů (součet položek 48 a 49)</b>		<b>280 000,00</b>
48	Daň z příjmů	591	280 000,00
49	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00

**Část I - Přehled o rozpočtu nákladů a výnosů**
**v Kč na 2 des.místa**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Schválený rozpočet 2016
a	b	c	1
<b>50</b>	<b>VÝNOSY CELKEM (účetová třída 6 celkem - součet položek 51, 66 a 72)</b>		<b>86 445 000,00</b>
<b>51</b>	<b>Výnosy z činnosti (součet položek 52 až 65)</b>		<b>15 340 000,00</b>
52	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00
53	Výnosy z prodeje služeb	602	2 240 000,00
54	Výnosy z pronájmu	603	1 600 000,00
55	Výnosy z prodaného zboží	604	1 150 000,00
56	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00
57	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00
58	Jiné pokuty a penále	642	0,00
59	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00
60	Výnosy z prodeje materiálů	644	0,00
61	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00
62	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00
63	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00
64	Čerpání fondů	648	9 100 000,00
65	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 250 000,00
<b>66</b>	<b>Finanční výnosy (součet položek 67 až 71)</b>		<b>110 000,00</b>
67	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00
68	Úroky	662	10 000,00
69	Kurzové zisky	663	100 000,00
70	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00
71	Ostatní finanční výnosy	669	0,00
<b>72</b>	<b>Výnosy z transferů (součet položek 73 a 74)</b>		<b>70 995 000,00</b>
73	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	70 995 000,00
74	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	0,00
<b>75</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ před zdaněním (položka 50 - 2 - 38 - 44)</b>		<b>280 000,00</b>
<b>76</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ po zdanění (položka 50 - 1)</b>		<b>0,00</b>

**Část II - Doplnující údaje :** Význam ukazatelů (sloupec c): **finanční vztahy** - nepřekročitelné objemy výdajů zákonem stanoveného účelu, **závazný ukazatel** - nepřekročitelný objem výdajů spojený s vymezeným účelem, **limit** - shora omezený limit prostředků vydaných na platy nebo OON, **plánovaný ukazatel** - předpokládaná hodnota ukazatele se může od dosažené skutečnosti odlišovat

**Část II - Doplnující údaje - hlavní činnost**

v Kč na 2 des.místa

Číslo položky	Ukazatele čerpání rozpočtu stanovené zřizovatelem podle §54 odst.1 a odst. 2 zák.č.218/2000 Sb. nebo dotace poskytnuté podle jiného právního předpisu		Schválený rozpočet 2016
a	b	c	1
77	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech (z AE k účtu 521)	limit	33 520 000,00
78	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě (z AE k účtu 521)	limit	0,00
79	Ostatní osobní náklady (z AE k účtu 521)	limit	460 000,00
80	Náhrady v době dočasné pracovní neschopnosti (z AE k účtu 521)	plánovaný	100 000,00
81	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem <sup>1)</sup> (z AE k účtu 524)	plánovaný	11 539 000,00
82	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb (z AE k účtu 527)	plánovaný	502 800,00
83	Příspěvek na provoz od zřizovatele (z AE k účtu 671)	fin.vztahy	70 995 000,00
83a	v tom: Příspěvek na provoz z výdajového okruhu Příspěvek na provoz	plánovaný	70 995 000,00
83b	Příspěvek na provoz z výdajového okruhu Kulturní aktivity	plánovaný	0,00
83c	Příspěvek na provoz z výdajového okruhu VISK	plánovaný	0,00
84	Individuální a systémové dotace na financování programů a akcí od zřizovatele <sup>2)</sup> (z AE k účtu 671, neinvestiční)	fin.vztahy	0,00
85	Dotace na výzkum, vývoj a inovace od poskytovatelů jiných než od zřizovatele (z AE k účtu 671)	závazný	0,00
86	Dotace na úhradu výdajů, které mají být kryty z rozpočtu Evropské unie včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na financování těchto výdajů (z AE k účtu 671)	fin.vztahy	0,00
87	Dotace na úhradu výdajů podle mezinárodních smluv, na základě kterých jsou České republice svěřeny peněžní prostředky z finančních mechanismů (z AE k účtu 671)	fin.vztahy	0,00
88	Ostatní příspěvky a dotace <sup>3)</sup> (z AE k účtu 671)	závazný	0,00
89	Závazky vůči státnímu rozpočtu celkem (z AE k účtu 671 a 672)	závazný	0,00
90	v tom: odvod z provozu a z odpisů	fin.vztahy	0,00
91	odvod příjmů z prodeje nemovitého státního majetku	závazný	0,00
92	ostatní odvody	závazný	0,00
93	Příspěvky a dotace ze státního rozpočtu na výzkum, vývoj a inovace celkem <sup>4)</sup>	závazný	0,00
94	v tom: institucionální	závazný	0,00
95	účelové	závazný	0,00
96	Použití prostředků rezervního fondu <sup>5)</sup>	závazný	600 000,00
97	Přepočtený počet míst zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	limit	154,00
98	Přepočtený počet zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	limit	0,00
99	Průměrný měsíční plat (mzda) zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	plánovaný	18 138,53
100	Průměrný měsíční plat (mzda) zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	plánovaný	0,00

**Poznámky a vazby:**

Zkratka AE použita pro analytickou evidenci

Součet údajů na položkách 77 až 80 musí odpovídat položce č. 15 - Mzdové náklady

Součet údajů na položkách 83 až 88 musí odpovídat položce č. 72 - Výnosy z transferů

<sup>1)</sup> povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

<sup>2)</sup> pro účely tohoto přehledu se tím rozumí systémově určené výdaje na krytí neinvestičních potřeb programů poskytované ze státního rozpočtu v rámci dotace dle § 54 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb. a § 2 vyhlášky MF č. 560/2006 Sb., ve znění vyhlášky č. 11/2010 Sb.

<sup>3)</sup> souhrn prostředků od jiných poskytovatelů než ze státního rozpočtu a od příjemců účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací

<sup>4)</sup> neinvestiční i investiční od zřizovatele

<sup>5)</sup> údaj na tomto řádku se musí rovnat údají zahrnutému v celkových výnosech příspěvkových organizací v návaznosti na povinnost stanovenou § 53 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Pro čerpání rozpočtu zřizovatel stanoví příspěvkové organizaci finanční vztahy podle §54 odst. 2 zák.č.218/2000Sb.. Výši příspěvku na provoz a jeho čerpání během roku může zřizovatel vázat na předem stanovené ukazatele.

## Část III - Ukazatele podmiňující čerpání příspěvku na provoz

v Kč na 2 des.místa

Číslo položky	Ukazatele čerpání rozpočtu stanovené zřizovatelem podle §54 odst.2 zák.č.218/2000 Sb.	Schválený rozpočet 2016
a	b	1
101	Provoz Muzea Josefa Hoffmana v Brtnici	300 000,00
102	27. mezinárodní bienále grafického designu Brno 2016	1 500 000,00
103		
104		
105		
106		
107		
108		
109		
110		
111		
112		
113		
114		
115		
116		
117		

V Praze dne 12.2. 2016

