

STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



FINANČNÍ PLÁN VÝNOSŮ A NÁKLADŮ NA ROK 2022 A VÝHLED NA ROKY 2023 A 2024

Název a adresa
příspěvkové organizace
(mimoškolské)

Knihovna Petra Bezruče v Opavě, p.o.

Ředitel (jméno, podpis):
Kontakt:

Mgr. Zuzana Bormová
mobil: 724154230, mail: okpb@opava.cz



Zpracoval (jméno, podpis):
Kontakt:

Zuzana Valentová
mobil: 724154240, mail: valentova@okpb.cz

Vedoucí odvětvového odboru :
Datum:

Mgr. Jana Foltysová
14.10.2021

Finanční plán výnosů a nákladů na rok 2022 - mimoškolské PO

Název a adresa organizace: Knihovna Petra Bezruče v Opavě, příspěvková organizace

NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost					Doplňková činnost
	Skutečnost k 31.07.2020	Skutečnost k 31.12.2020	Plán 2021	Skutečnost k 31.7.2021	Plán 2022	
	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	
Spotřeba materiálu (501)	1 091 327	2 113 303	2 170 000	1 258 841	2 440 000	
v tom - knihy	746 218	1 554 899	1 550 000	982 017	1 800 000	
- časopisy, DVD, CD, zvukové knihy	155 328	262 814	290 000	110 158	290 000	
- kancelářské a čisticí prostředky	129 159	198 526	200 000	80 167	180 000	
- e-knihy	28 186	46 482	60 000	65 969	100 000	
- spotřeba materiálu ostatní	27 935	37 916	50 000	12 349	50 000	
- náklady na DDHM (pod 1000 Kč)						
- spotřeba PHM	4 501	12 666	20 000	8 181	20 000	
Spotřeba energie (502)	250 844	733 172	890 000	404 954	1 000 000	
v tom - spotřeba vody						
- ÚT a ohřev vody	117 611	143 516	200 000	129 794	200 000	
- spotřeba plynu		270 616	300 000	156 423	350 000	
- spotřeba el. energie	133 233	319 040	390 000	118 737	450 000	
Spotřeba jiných dodávek (vodné, stočné) (503)	7 965	20 589	35 000	6 499	35 000	
Opravy a udržování (511)	49 780	162 174	200 000	175 236	400 000	
Cestovné (512)	389	1 204	20 000		10 000	
Výdaje na reprezentaci (513)	2 626	6 023	8 000	2 509	8 000	
Ostatní služby (518)	415 722	781 985	925 100	467 724	923 100	
v tom- služby poštovní	9 328	17 718	40 000	9 651	30 000	
- služby telekom. a radiokom.	28 180	47 149	40 000	26 962	50 000	
- nájemné	10 500	18 000	18 000	10 500	18 000	
- konzult., porad. a právní	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	
- školení a vzdělávání	1 200	3 690	12 000	1 684	10 000	
- nákup služeb ostatní	57 099	143 376	200 000	72 389	165 000	
- programové vybavení (DDNM)						
- povinné uprady SW	66 074	115 626	150 000	71 182	180 000	
- internet	18 009	49 311	93 000	47 138	93 000	
- úklidové služby	69 820	69 820	80 000	80 000	80 000	
- ostraha objektu	8 148	19 992	30 000	8 373	30 000	
- revize a odborné prohlídky	33 020	101 262	65 000	40 000	70 000	
- systém sítěžení EPS na PCO u HZS	44 220	84 205	115 000	44 220	90 000	
- přístup do KTN (zvukové knihy)	15 000	15 000				
- nákup elektronických zdrojů						
- stočné, srážková voda	36 864	73 531	60 000	37 210	75 000	
- bankovní poplatky	6 160	11 205	10 000	6 315	20 000	
Mzdové náklady (platy, OP PP) (521)	5 693 524	10 080 000	10 080 000	5 440 268	10 650 000	
v tom - platy zaměstnanců	5 584 724	9 917 461	9 930 000	5 250 206	10 500 000	
- DPP, DPČ	60 795	87 038	150 000	94 485	150 000	
- DPN (dočasná pracovní neschopnost)	48 005	75 501		95 577		
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	1 888 325	3 362 758	3 350 000	1 791 277	3 549 000	
Jiné sociální pojištění (525)	14 612	30 833	26 500	14 213	30 000	
Zák. soc. náklady (přiděl do FKSP) (527)	262 759	525 635	405 500	278 616	415 500	
Jiné sociální náklady (528)						
Daně a poplatky (53x)						
Ostatní náklady (549)	17 372	24 925	35 000	22 241	100 000	
Odписy dlouhodobého majetku (551)	282 346	485 064	400 000	229 450	436 000	
Drobný dlouhodobý majetek (558)	85 195	194 581	120 000	50 075	100 000	
Finanční náklady (56x)						
v tom - bankovní poplatky						
- pojištění (majetku, úrazové)						
- ostatní						
Ostatní náklady z jiných zdrojů : Dotace	1 115 244	2 133 000	2 430 000	1 568 388	3 044 000	
náklady projektů: Výkon RF (MSK)	1 081 469	2 104 000	2 400 000	1 559 888	3 014 000	
náklady Granty z MK ČR K21	33 775	29 000	30 000	8 500	30 000	
Ostatní položky výše neuvedené						
ÚČELOVÝ PŘÍSPĚVEK LV						
NÁKLADY CELKEM	11 178 030	20 655 246	21 095 100	11 710 291	23 140 600	
Organizace neprovádí doplňkovou činnost						

Návrh finančního plánu na rok 2022 mimoškolské organizace

Název a adresa organizace: **Knihovna Petra Bezruče v Opavě, příspěvková organizace**

VÝNOSY v Kč	Hlavní činnost					Doplňková činnost
	Skutečnost k 31.7.2020	Skutečnost k 31.12.2020	Plán 2021	Skutečnost k 31.7.2021	Plán 2022	
	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	
Příjmy z nájmu nebytových prostor	47 852	85 689	100 000	32 500	115 000	sl. 6
Úroky						
Použití rezervního fondu do výnosů						
Použití investičního fondu do výnosů		49 610	100 000	145 000	200 000	
Použití fondu odměn do výnosů						
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	419 869	799 936	1 165 100	527 175	1 166 600	
v tom: - registrační poplatky	307 620	541 190	780 000	425 055	820 000	
- upominky	66 296	121 851	200 000	60 500	220 000	
- ztráty knih	2 140	19 827	40 000	1 720	20 000	
- kopírování	6 205	14 683	5 000	2 741	1 600	
- rezervace dokumentů	23 178	39 308	50 000	18 283	37 000	
- MVS (meziknihovní výpůjční služba)	2 480	7 924	20 000	3 150	8 000	
- využití internetové studovny	3 158	1 435	5 000	763		
- ostatní	7 975	18 339	30 100	13 982	20 000	
- nákup a zpracování knih	817	35 379	35 000	981	40 000	
Ostatní příjmy z jiných zdrojů: SPECIFIKOVAT	1 092 000	2 133 000	2 430 000	1 471 500	3 044 000	
Zdroje projektů: výkon regionálních funkcí	1 052 000	2 104 000	2 400 000	1 394 500	3 014 000	
Zdroje projektů: Grant MK K 21	40 000	29 000	30 000	77 000	30 000	
Ostatní příjmy výše neuvedené:	71 678	122 867		82 482	15 000	
- zúčtování TP v souvislosti s odpisováním	71 678	122 867		64 058		
Ostatní příjmy z činnosti (649)		940		18 424	15 000	
VÝNOSY CELKEM	1 631 399	3 192 042	3 795 100	2 258 657	4 540 600	
NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost					Doplňková činnost
	Skutečnost k 31.07.2020	Skutečnost k 31.12.2020	Plán 2021	Skutečnost k 31.7.2021	Plán 2022	
	11 178 030	20 655 246	21 095 100	11 710 291	23 140 600	
ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek zřizovatele na provoz v Kč	Hlavní činnost					Doplňková činnost
	Skutečnost k 31.07.2020	Skutečnost k 31.12.2020	Plán 2021	Skutečnost k 31.7.2021	Plán 2022	
	9 546 631	17 463 204	17 300 000	9 451 634	18 600 000	

Návrh finančního plánu na rok 2023 a 2024 mimoškolské org.

Název a adresa organizace: Knihovna Petra Bezruče v Opavě, příspěvková organizace

NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2023	Výhled 2024	Výhled 2023	Výhled 2024
Spotřeba materiálu (501)	2 600 000,00	2 600 000,00		
v tom - knihy	1 900 000	1 900 000		
- časopisy, DVD, CD, zvukové knihy	290 000	290 000		
- kancelářské a čisticí prostředky	240 000	240 000		
- e-knihy	100 000	100 000		
- spotřeba materiálu ostatní	50 000	50 000		
- náklady na DDHM (pod 1000 Kč)				
- spotřeba PHM	20 000	20 000		
Spotřeba energie (502)	1 050 000,00	1 150 000,00		
v tom - spotřeba vody				
- ÚT a ohřev vody	200 000	200 000		
- spotřeba plynu	400 000	450 000		
- spotřeba el. energie	450 000	500 000		
Spotřeba jiných dodávek (vodné, stočné) (503)	45 000	45 000		
Opravy a udržování (511)	200 000	200 000		
Cestovné (512)	20 000	20 000		
Výdaje na reprezentaci (513)	10 000	10 000		
Ostatní služby (518)	1 015 100,00	1 015 100,00		
v tom- služby poštovní	40 000	40 000		
- služby telekom. a radiokom.	50 000	50 000		
- nájemné	20 000	20 000		
- konzult., porad. a právní	12 100	12 100		
- školení a vzdělávání	20 000	20 000		
- nákup služeb ostatní	200 000	200 000		
- programové vybavení (DDNM)				
- povinné upgrady SW	180 000	180 000		
- internet	93 000	93 000		
- úklidové služby	85 000	85 000		
- ostraha objektu	50 000	50 000		
- revize a odborné prohlídky	70 000	70 000		
- systém střežení EPS na PCO u HZS	100 000	100 000		
- přístup do KTN (zvukové knihy)				
- nákup elektronických zdrojů				
- stočné, srážková voda	75 000	75 000		
- bankovní poplatky	20 000	20 000		
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	10 700 000	10 700 000		
v tom - platy zaměstnanců	10 500 000	10 500 000		
- DPP, DPČ	200 000	200 000		
- DPN (dočasná pracovní neschopnost)				
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	3 549 000	3 549 000		
Jiné sociální pojištění (525)	30 000	30 000		
Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	420 000	420 000		
Jiné sociální náklady (528)				
Daně a poplatky (53x)				
Ostatní náklady (54x)	40 000	50 000		
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	500 000	500 000		
Drobný dlouhodobý majetek (558)	140 000	150 000		
Finanční náklady (56x)				
v tom - bankovní poplatky				
- pojištění (majetku, úrazové)				
- ostatní				
Ostatní nejmen. položky : Dotace	2930000,00	2930000,00		
náklady projektů. Výkon RF (MSK)	2 900 000	2 900 000		
náklady Granty z MK ČR K21	30 000	30 000		
náklady Granty z MK ČR VISK3				
Ostatní položky výše neuvedené				
ÚČELOVÝ PŘÍSPĚVEK LV				
NÁKLADY CELKEM	23 249 100,00	23 369 100,00		

Návrh finančního plánu na rok 2023 a 2024 mimoškolské org.

Název a adresa organizace: Knihovna Petra Bezruče v Opavě, příspěvková organizace

VÝNOSY v Kč	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2023	Výhled 2024	Výhled 2023	Výhled 2024
Příjmy z nájmu nebytových prostor	107 600,00	107 600,00		
Úroky				
Použití rezervního fondu do výnosů				
Použití investičního fondu do výnosů				
Použití fondu odměn do výnosů				
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	1 195 000,00	1 195 000,00		
v tom: - registrační poplatky	800 000	800 000		
- upomínky	200 000	200 000		
- ztráty knih	40 000	40 000		
- půjčované DVD				
- kopírování	5 000	5 000		
- rezervace dokumentů	50 000	50 000		
- MVS (meziknihovní výpůjční služba)	20 000	20 000		
- využití internetové studovny				
- ostatní	40 000	40 000		
- nákup a zpracování knih	40 000	40 000		
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	2 930 000,00	2 930 000,00		
Zdroje projektů: výkon regionálních funkcí	2 900 000	2 900 000		
Zdroje projektů: Grant MK K 21	30 000	30 000		
Zdroje projektů: Grant MK VISK3				
Ostatní příjmy výše neuvedené:				
VÝNOSY CELKEM	4 232 600,00	4 232 600,00		
NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost		Doplňková činnost I.	
	Výhled 2023	Výhled 2024	Výhled 2023	Výhled 2024
	23 249 100,00	23 369 100,00		
ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost		Doplňková činnost I.	
	Výhled 2023	Výhled 2024	Výhled 2023	Výhled 2024
	19 016 500,00	19 136 500,00		

Komentář k návrhu finančního plánu na rok 2022, upravený o nárůst mezd podle Nařízení vlády.

Rozpočet Knihovny Petra Bezruče v Opavě na rok 2022 je stanoven jako vyrovnaný s nulovým hospodářským výsledkem. Náklady i výnosy jsou ve výši 23 140 600 Kč. Vlastní příjmy z činnosti činí 4 540 600 Kč, včetně ostatních příjmů z jiných zdrojů.

Navrhovaný příspěvek pro rok 2022 je 18 600 000 Kč. Tato částka je vyšší o 1 300 000 Kč než v roce 2021. Rozpočet byl navýšen na základě Nařízení vlády o příplatek 1 400 Kč na pracovní úvazek. Na základě toho došlo k navýšení v položkách zákonného pojištění a sociálních nákladů. V letech 2020 a 2021 byl rozpočet knihovny výrazně krácen, dále byly nařizeny odvody z fondu investic ve výši 600 000 Kč. Roky 2020/21 v období Covidu se výrazně podepsaly na příjmové stránce knihovny. I když knihovna, na rozdíl od ostatních příspěvkových organizací, mohla být otevřena v omezeném režimu (okénka), výběr registračních poplatků a sankčních poplatků byl prominut po dobu nouzového stavu. K výběru poplatků bylo přistoupeno až po obnovení normálního provozu v půjčovnách.

Hospodaření roku 2021 jsme začali se ztrátou z roku 2020. Tuto ztrátu jsme pokryli z rezervního fondu. Z tohoto fondu nám byl také v roce 2020 nařízen přesun do fondu investic ve výši 150 000 Kč, a proto nám v rezervním fondu zůstala minimální částka ve výši 71 885 Kč. Nemůžeme rezervní fond zapojit k dalšímu rozvoji své činnosti, jak jsme měli v plánu pro rok 2022. K dalšímu navýšení rozpočtu pro rok 2022 došlo v oblasti mandatorních výdajů (knihy, e-knihy, energie, opravy).

S takto sestaveným rozpočtem se budeme snažit zajistit kvalitu a dostupnost služeb za předpokladu příznivého vývoje epidemiologické situace bez omezení našich služeb.

NÁKLADY

501 – Spotřeba materiálu – 2 440 000 Kč.

Účetní skupina 501 - Spotřeba materiálu je navýšena o 270 000 Kč proti plánu roku 2021. Navýšené jsou částky na nákup knih a e-knih. Rovněž byla snížena položka na nákup kancelářských a čistících prostředků.

502 – Spotřeba energie – 1 000 000 Kč.

Ve spotřebě energie je naplánována částka vyšší o 110 000 Kč z důvodu avizovaných navýšení cen energií. Částka byla naplánovaná podle spotřeby plynu minulé topné sezóny.

503 – Spotřeba jiných dodávek, vodné stočné – 35 000 Kč

511 – Opravy a udržování – 400 000 Kč.

Částka zahrnuje nejnnutnější náklady na pravidelnou opravu a údržbu movitého a nemovitého majetku. Je zde rovněž zahrnuta plánovaná výmalba vestibulů, chodeb a schodiště v MDKPB ve výši 100 000 Kč. Další částka cca 100 000 Kč je rezervována na generálku výtahu. Tyto náklady budou financovány z fondu investic.

512 – Cestovné – 10 000 Kč.

Cestovné je sníženo o 10 000 Kč. Přednostně bude využíváno on line školení nebo školení v Opavě a blízkém okolí.

513 - Náklady na reprezentaci – 8 000 Kč.

Z této částky jsou hrazeny převážně náklady na občerstvení v rámci školení pracovníků a květinové dary k životním a pracovním výročím. Položka je trvale snížena.

518 – Ostatní služby – 923 100 Kč.

Účetní skupina je snížena o 2 000 Kč.

521 – Mzdové náklady – 10 650 000 Kč z toho 150 000 Kč DPP a DPČ.

Navrhovaný mzdový objem na rok 2022 je navýšen o zákonné postupy a navýšení dle nařízení vlády. Mzdový objem je plánován pro **30,83** přepočtených zaměstnanců.

Ostatní osobní náklady (DPČ, DPP) ve výši 150 000 Kč jsou stanoveny pro 5 dobrovolných knihovníků, kteří zajišťují provoz v místních knihovnách příměstských částí Opavy. Dále zahrnují náklady na školitele, lektory a přednášející na akcích pro veřejnost a jsou součástí kulturně výchovných projektů (spoluúčast).

524 – Zákonné sociální a zdravotní pojištění – 3 549 000 Kč.

Je vypočítáno z objemu mzdových prostředků dle platných předpisů a zákonů.

525 - Jiné sociální pojištění – 30 000 Kč.

Jedná se o pojištění odpovědnosti za zaměstnance, které je vypočteno z objemu mzdových prostředků dle platných předpisů a zákonů.

527 – Zákonné sociální náklady –415 500 Kč.

FKSP je tvořen 2 % z objemu mzdových prostředků tj. 210 000 Kč.

Příspěvek na stravování zaměstnanců je ve výši 205 500 Kč - věcná stravovací režie.

549 – Ostatní náklady z činnosti –100 000 Kč.

Částka zahrnuje pojištění služebního automobilu a členské poplatky v odborných knihovnických sdruženích a spolcích a poplatky autorským svazům ve výši 35 000 Kč. Navýšení o 65 000 Kč je určeno na plánovaný převod účetního systému Gordic na verzi SQL.

551 - Odpisy dlouhodobého majetku – 436 000 Kč.

Budou prováděny dle odpisového plánu na rok 2022. Došlo k upřesnění odpisového plánu podle skutečného nákupu DHM v roce 2021.

558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku – 100 000 Kč.

Položka je snížena o 20 000 Kč. Do položky jsou zahrnuty nákupy i plánovaná obnova DDHM.

VÝNOSY

Stávající výnosy v roce 2021 jsou ovlivněny přerušením provozu organizace z důvodu nařízení vlády. Proto jsme pro plánování výnosů na rok 2022 vycházeli ze skutečnosti roku 2019 a srovnáním stavu z let 2020/2021.

Plánujeme příjmy z vlastní hlavní činnosti v objemu **1 166 600 Kč** (rozpis viz tabulka výnosy). Příjmová složka rozpočtu na rok 2022 zahrnuje pronájem nebytových prostor v MDKPB ve výši 115 000 Kč.

V roce 2022 bude zapojen do výnosů fond investic ve výši 200 000 Kč na financování výmalby vestibulů chodeb a bočního schodiště a generální opravy výtahu v MDKPB.

Příspěvek na provoz od zřizovatele je plánován na rok 2022 ve výši **18 600 000 Kč**.

V Opavě dne 14. 10. 2021

Zpracovala: Mgr. Zuzana Bornová, ředitelka Knihovny P. Bezruče v Opavě
Zuzana Valentová, ekonomka Knihovny P. Bezruče v Opavě

Třetíý plán velkých oprav, údržby a investic

Knihovna Petra Bezruče v Opavě, příspěvková organizace

Konkrétní název plánované akce:	Již zpracovaný projekt (ano, ne)	Výše nebo odhad nákladů		Předpoklad použití investičního fondu	Předpoklad použití rezervního fondu	Předpoklad finančních prostředků od zřizovatele	Předpoklad finančních prostředků vlastních
		Investiční výdaje	Neinvestiční výdaje				
v roce 2022							
opravy v MDKPB: výmalba vestibulu, chodeb, schodiště generální oprava výtahu	ne	100 000,00		100 000,00			
	ne	100 000,00		100 000,00			
Oprava střechy MDKPB	ano	15 000 000,00				15 000 000,00	
Celkem 2022	x	15 200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	15 000 000,00	0,00
v roce 2023							
Oprava štukových prvků MDKPB	ne	200 000,00		200 000,00			
Celkem 2023	x	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
v roce 2024							
Oprava pobočky Olomoucká	ne	1 200 000,00	100 000,00	1 200 000,00		600 000,00	
Nákup služebního auta		600 000,00		600 000,00			
Celkem 2024	x	1 800 000,00	100 000,00	1 800 000,00	0,00	600 000,00	0,00

v Kč

V Opavě dne 14. 10. 2021