

Z9/31. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 10.12.2025

39. Návrh na snížení neinvestičního příspěvku TIC BRNO, příspěvkové organizaci, tvorba Fondu rezerv a rozvoje - návrh rozpočtového opatření

Anotace

V souvislosti s dosažením zisku z hlavní činnosti TIC BRNO, příspěvkové organizace, je navrženo snížení neinvestičního příspěvku organizaci a tvorba Fondu rezerv a rozvoje.

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

- 1. schvaluje** snížení neinvestičního příspěvku TIC BRNO, příspěvkové organizaci, o částku 3 900 tis. Kč v souvislosti s dosažením zisku z hlavní činnosti organizace
- 2. schvaluje** tvorbu Fondu rezerv a rozvoje ve výši 3 900 tis. Kč
- 3. schvaluje** rozpočtové opatření dle tabulky, která tvoří přílohu č. tohoto zápisu.

Stanoviska

Materiál je předložen Radě města Brna na schůzi č. R9/156 dne 3. 12. 2025. Materiál je předložen k projednání Finančnímu výboru ZMB na 30. zasedání konané dne 3. 12. 2025.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Mgr. Bc. Jakub Geisler

vedoucí odboru - Kancelář marketingu a cestovního ruchu

28.11.2025 v 15:01

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

Ing. Aleš Doležal

vedoucí úseku - 2. úsek

1.12.2025 v 07:59

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Důvodová zpráva	3 - 3
Příloha (TIC_dopis_30_10_2025_snizeni prispevku.pdf)	4 - 4
Příloha (Příloha _TIC_Plneni rozpoctu_30092025.pdf)	5 - 9
Příloha (Odpoved _TIC_snizeni prispevku_D3.pdf)	10 - 10
Příloha k usnesení (Tabulka RO_tvorba FRR TIC snížení příspěvku.pdf)	11 - 11

Důvodová zpráva

Předmětem materiálu je návrh na snížení neinvestičního příspěvku TIC BRNO, příspěvkové organizaci.

Jak plyne z plnění rozpočtu TIC BRNO k 30. 9. 2025, které tvoří přílohu tohoto materiálu, organizace generuje hospodářský výsledek 4,8 mil. Kč. V souladu s přiloženým sdělením TIC BRNO je navrženo snížení příspěvku o 3,9 mil. Kč a schválení tvorby Fondu rezerv a rozvoje ve stejné výši.

Materiál nepodléhá projednání v komisích RMB. Materiál je předložen Radě města Brna na schůzi č. R9/156 dne 3. 12. 2025. Materiál je předložen k projednání Finančnímu výboru ZMB na 30. zasedání konané dne 3. 12. 2025.

VÁŠ DOPIS Č. J.:

ZE DNE:

NAŠE Č. J.:

MMB/0533296/2025

SPIS. ZN.:

7300/OK/ MMB/0533296/2025

VYŘIZUJE:

TELEFON:

E-MAIL:

ID DATOVÉ SCHRÁNKY:

a7kbrn

DATUM:

31.10.2025

POČET LISTŮ:

01

Vážená paní

Mgr. et Mgr. Jana Tichá

Janulíková, ředitelka

TIC BRNO, příspěvková

organizace

Radnická 2 – 10

658 78 BRNO

JS 31.10.

Plnění rozpočtu k 30.9.2025

Vážená paní ředitelko,

Zastupitelstvem města Brna ve smyslu § 14 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, byl Vaší příspěvkové organizaci na rok 2025 schválený neinvestiční příspěvek ve výši 63 834 tis. Kč.

K datu 30.9.2025 vykazuje TIC BRNO, příspěvková organizace, zisk ve výši 4 844 028,61 Kč (z hlavní činnosti ve výši 3 945 099,75 Kč, z doplňkové činnosti ve výši 898 928,86 Kč).

Dovolujeme si Vás požádat o sdělení, zda a jak bude tento zisk do konce roku 2025 čerpán.

K datu 30.9.2025 vykazuje TIC BRNO, příspěvková organizace, zůstatky ve fondech:

- Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření ve výši 14 583 016,25 Kč;
- Fond investic ve výši 15 777 385,90 Kč.

Příspěvkové organizace zřizované obcemi jsou právnické osoby, které slouží k plnění úkolů ve veřejném zájmu a zpravidla ve své činnosti nevytvářejí zisk. Pokud zřizovatel povolí organizaci vykonávat doplňkovou činnost, může ji uskutečňovat za účelem vytvoření zisku ve prospěch své hlavní činnosti. Vztah rozpočtu příspěvkové organizace k rozpočtu zřizovatele lze během roku změnit v neprospěch příspěvkové organizace.

V případě nečerpání uvedeného zisku může zřizovatel nařídit snížení neinvestičního příspěvku. Uvedené bude projednáno na Zastupitelstvu města Brna v prosinci 2025.

Vaše vyjádření zašlete nejpozději do 6.11.2025.

Děkujeme za spolupráci.

S po

Mgr.

vedo

PŘÍLOHA
NA VĚDOMÍ

PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE K 30. 09. 2025

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace - celkem

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB, KMCR

v tis. Kč

	Schválený rozpočet 2025 (R9/114)	Upravený rozpočet k 30. 09. 2025	Skutečnost k 30. 09. 2025	Skutečnost/SR (v %)	Skutečnost/UR (v %)
Výnosy celkem	158 839	204 792	140 038	88,2	68,4
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	62 890	92 190	62 217	98,9	67,5
Výnosy z transferů	95 549	112 202	77 447	81,1	69,0
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	93 871	107 234	72 891	77,7	68,0
Výnosy z transferů od městských částí					
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		2 980	2 980		100,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		310	310		100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 678	1 678	1 266	75,4	75,4
Ostatní výnosy	400	400	374	93,5	93,5
Náklady celkem	158 839	204 792	135 194	85,1	66,0
Spotřeba materiálu	2 187	2 805	2 492	113,9	88,8
Spotřeba energie	4 333	5 317	2 850	65,8	53,6
Služby	57 649	76 390	42 840	74,3	56,1
z toho: Opravy a udržování	1 011	2 171	1 704	168,5	78,5
Mzdové náklady	56 063	61 439	50 162	89,5	81,6
z toho: Náklady na platy	52 468	57 844	45 088	85,9	77,9
Sociální pojištění a sociální náklady	18 472	20 223	18 088	97,9	89,4
Odpisy dlouhodobého majetku	10 760	21 636	13 283	123,4	61,4
Daň z příjmů			-5		
Ostatní náklady	9 375	16 982	5 484	58,5	32,3
Výsledek hospodaření po zdanění			4 844		
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-1 500	-1 500	3 945	-263,0	-263,0
Výsledek hospodaření doplňkové činnosti	1 500	1 500	899	59,9	59,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	39,6	45,0	46,0	116,2	102,2
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	39,9	47,9	46,3	116,1	96,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	42,5	50,3	51,0	120,2	101,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 262	12 138	947	75,0	7,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	1 000	1 000			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	400	400			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	124	124	120	96,8	96,8
Průměrný plat (v Kč)	35 261	38 874	41 748	118,4	107,4

V Brně dne: 27.10. 2025

Zpracoval(a):

Schválil(a): M

zástupce ředitelky

Stanovisko odvětvového útvaru:

OK MMB souhlas

PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE K 30. 09. 2025

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace - divize provozní

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Schválený rozpočet 2025 (R9/114)	Upravený rozpočet k 30. 09. 2025	Skutečnost k 30. 09. 2025	Skutečnost/SR (v %)	Skutečnost/UR (v %)
Výnosy celkem	39 667	64 443	24 381	61,5	37,8
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	10 000	23 900	2 188	21,9	9,2
Výnosy z transferů	29 567	40 443	22 182	75,0	54,8
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	27 889	38 765	20 916	75,0	54,0
Výnosy z transferů od městských částí					
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů					
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů					
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím	1 678	1 678	1 266	75,4	75,4
Ostatní výnosy	100	100	11	11,0	11,0
Náklady celkem	42 667	67 443	34 844	81,7	51,7
Spotřeba materiálu	420	700	551	131,2	78,7
Spotřeba energie	718	922	781	108,8	84,7
Služby	9 196	16 793	4 118	44,8	24,5
z toho: Opravy a udržování	410	410	201	49,0	49,0
Mzdové náklady	15 793	16 351	11 173	70,7	68,3
z toho: Náklady na platy	15 643	16 201	9 913	63,4	61,2
Sociální pojištění a sociální náklady	5 200	5 590	4 253	81,8	76,1
Odpisy dlouhodobého majetku	10 760	21 636	13 283	123,4	61,4
Daň z příjmů			1		
Ostatní náklady	580	5 451	684	117,9	12,5
Výsledek hospodaření po zdanění	-3 000	-3 000	-10 463	348,8	348,8
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-3 500	-3 500	-8 005	228,7	228,7
Výsledek hospodaření doplňkové činnosti	500	500	-2 458	-491,6	-491,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	23,4	35,4	6,3	26,8	17,7
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	24,2	43,2	6,5	26,7	14,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	31,3	52,2	10,1	32,4	19,4
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 262	12 138	947	75,0	7,8
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	500	500			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů	400	400			
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	37,0	37,0	31,0	83,8	83,8
Průměrný plat (v Kč)	35 232	36 489	35 530	100,8	97,4

V Brně dne: 27.10. 2025

Zpracoval(a):

Schválil(a): Mgr.

zástupce ředitelky

Stanovisko odpovědného útvaru:

OK MMB souhlasí

PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE K 30. 09. 2025

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace - divize kulturní

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

v tis. Kč

	Schválený rozpočet 2025 (R9/114)	Upravený rozpočet k 30. 09. 2025	Skutečnost k 30. 09. 2025	Skutečnost/SR (v %)	Skutečnost/UR (v %)
Výnosy celkem	34 768	46 975	37 575	108,1	80,0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	9 400	15 940	12 745	135,6	80,0
Výnosy z transferů	25 068	30 735	24 469	97,6	79,6
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	25 068	27 555	21 289	84,9	77,3
Výnosy z transferů od městských částí					
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		2 980	2 980		100,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		200	200		100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím					
Ostatní výnosy	300	300	361	120,3	120,3
Náklady celkem	34 768	46 975	34 824	100,2	74,1
Spotřeba materiálu	800	900	753	94,1	83,7
Spotřeba energie	1 010	1 540	549	54,4	35,6
Služby	14 534	24 938	17 680	121,6	70,9
z toho: Opravy a udržování	200	530	455	227,5	85,8
Mzdové náklady	10 791	13 004	11 180	103,6	86,0
z toho: Náklady na platy	8 996	11 209	9 741	108,3	86,9
Sociální pojištění a sociální náklady	3 633	4 363	3 873	106,6	88,8
Odpisy dlouhodobého majetku					
Daň z příjmů					
Ostatní náklady	4 000	2 230	789	19,7	35,4
Výsledek hospodaření po zdanění			2 751		
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-200	-200	1 450	-725,0	-725,0
Výsledek hospodaření doplňkové činnosti	200	200	1 301	650,5	650,5
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	27,0	33,9	36,6	135,4	107,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	27,0	33,9	36,6	135,4	107,9
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	27,0	33,9	36,6	135,4	107,9
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.					
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele					
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů					
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	24,0	24,0	24,0	100,0	100,0
Průměrný plat (v Kč)	31 236	38 920	45 097	144,4	115,9

V Brně dne: 27.10. 2025

Zpracoval(a):

Schválil(a): Mgr.

Stanovisko odpovědného útvaru:

OK MMB souhlas

PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE K 30. 09. 2025

Příspěvková organizace: TIC BRNO, příspěvková organizace - divize marketing a cestovní ruch

Správce rozpočtových prostředků: KMCR

v tis. Kč

	Schválený rozpočet 2025 (R9/114)	Upravený rozpočet k 30. 09. 2025	Skutečnost k 30. 09. 2025	Skutečnost/SR (v %)	Skutečnost/UR (v %)
Výnosy celkem	84 404	93 374	78 082	92,5	83,6
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	43 490	52 350	47 284	108,7	90,3
Výnosy z transferů	40 914	41 024	30 796	75,3	75,1
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	40 914	40 914	30 686	75,0	75,0
Výnosy z transferů od městských částí					
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů					
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů		110	110		100,0
Výnosy z transferů - transferový podíl k přijatým dotacím					
Ostatní výnosy			2		
Náklady celkem	81 404	90 374	65 526	80,5	72,5
Spotřeba materiálů	967	1 205	1 188	122,9	98,6
Spotřeba energie	2 605	2 855	1 520	58,3	53,2
Služby	33 919	34 659	21 042	62,0	60,7
z toho: Opravy a udržování	401	1 231	1 048	261,3	85,1
Mzdové náklady	29 479	32 084	27 809	94,3	86,7
z toho: Náklady na platy	27 829	30 434	25 434	91,4	83,6
Sociální pojištění a sociální náklady	9 639	10 270	9 962	103,4	97,0
Odpisy dlouhodobého majetku					
Daň z příjmů			-6		
Ostatní náklady	4 795	9 301	4 011	83,6	43,1
Výsledek hospodaření po zdanění	3 000	3 000	12 556	418,5	418,5
v tom: Výsledek hospodaření hlavní činnosti	2 200	2 200	10 500	477,3	477,3
Výsledek hospodaření doplňkové činnosti	800	800	2 056	257,0	257,0
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	53,4	57,9	72,2	135,1	124,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uloženého odvodu z fondu investic) v %	53,4	57,9	72,2	135,1	124,6
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zaúčtovaných odpisů) v %	53,4	57,9	72,2	135,1	124,6
Výše uloženého odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 250/2000 Sb.					
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	500	500			
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů					
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	63,0	63,0	65,0	103,2	103,2
Průměrný plat (v Kč)	36 811	40 257	43 477	118,1	108,0

V Brně dne: 27.10. 2025

Zpracoval(a)

Schválil(a): Mgr. e

zastupce ředitelky

Stanovisko odpovědného útvaru:



Komentář k ekonomickým výsledkům k 30. 9. 2025 TIC BRNO, příspěvková organizace

Hospodářský výsledek dosažený k 30. 9. 2025 je ve výši **4.844.028,61 Kč**, z toho dle správce rozpočtových prostředků:

	Hospodářský výsledek k 30. 09. 2025
Divize 1 - provozní	- 10 463 108,10 Kč
Divize 2 - kulturní	2 751 360,16 Kč
Celkem OK MMB	- 7 711 747,94 Kč
KMCR - Divize 3 - marketing a cestovní ruch	12 555 776,65 Kč
Celkem TIC BRNO	4 844 028,61 Kč

Divize provozní – Ztráta hospodaření divize je zapříčiněna zaúčtováním nákladů projektu Brněnské Vánoce, kdy výnosy související s těmito náklady, budou účtovány po ukončení výběrových řízení na pronájmy stánků a vystavení faktur na tyto pronájmy. Jedná se o dočasnou ztrátu hospodářské činnosti, která bude do konce roku 2025 dorovnána. Dalším významným faktorem majícím vliv na ztrátový HV je zaúčtování odpisů z investičního majetku Vodojemů, které byly převedeny TICu. Saturace navýšených nákladů bude kryta navýšením provozního příspěvku Divize 1 – provozní od měsíce října 2025.

Divize kulturní – Kladný hospodářský výsledek je tvořen nevyčerpaným provozním příspěvkem zřizovatele, k jehož čerpání dojde do konce roku a dále nejsou čerpány finanční prostředky určené na projekty.

Divize marketing a cestovní ruch – kladný hospodářský výsledek je ovlivněn zejména prozatímním nízkým čerpáním zaslaného provozního příspěvku a výnosy z Vodojemů.

Zpracovala [redacted]
V Brně 27.10. 2025

Mgr. et Mg. [redacted]ová
ředitelka

[redacted]
zástupce ředitelky

Váš dopis č.j. MMB/0533296/2025, ze dne 31. 10. 2025

V Brně dne 3. 11. 2025
NAŠE ZN.: TIC/631/2025
VYŘIZUJE



Statutární město Brno
MAGISTRÁT MĚSTA BRNA
Vážená paní
Mgr. Kateřina Vorlíčková
vedoucí Odboru kultury MMB
Dominikánské nám 3
601 67 Brno

Plnění rozpočtu k 30. 9. 2025

Vážená paní vedoucí,

k Vašemu dopisu ohledně požadavku na sdělení, zda a jak budeme čerpat zisk hospodaření k 30. 9. 2025, sdělujeme:

zisk z hlavní činnosti nebude do konce roku 2025 čerpán. Navrhujeme snížení neinvestičního příspěvku naší organizaci pro rok 2025 o částku 3.900 tis. Kč.

Toto snížení negativně neovlivní hospodaření TICu za rok 2025. Náklady budou saturovány vlastními výnosy.

K zůstatkům fondů k 30. 9. 2025, sdělujeme:

Rezervní fond – je vytvořen ze zisku provozu Vodojemů. Předpoklad využití těchto finančních prostředků je saturace výdajů spojených se vznikem nové expozice na Moravském náměstí pod Rudoarmějcem.

Investiční fond částka zůstatku fondu ve výši 15.777 tis. Kč zahrnuje částku 6.214 tis. Kč, která bude odvedena zřizovateli v měsících říjnu – prosinci 2025. Jedná se o částku vytvořenou z odpisů majetku Vodojemů, které organizace odepisuje od 6/2025 a odvod je prováděn od 10/2025 do 12/2025.

Zbývající část ve výši 9.563 tis. Kč je rozpočtována z největší části pro Kino ART částka 5.600 tis. Kč (rekuperace, akustický strop, rozšíření zvuku), zbývající část je určena mimo jiné i na rozvoj prostor Brněnského podzemí.

Jsme si vědomi, že cílem činnosti naší organizace není tvorba ziskových činností, ale plnění úkolů ve veřejném sektoru.

S přátelským pozdravem



zástupce ředitelky

Mgr. et Mgr. Jana Tichá Janulíková
ředitelka organizace

TIC BRNO



příspěvková organizace
www.ticbrno.cz

Radnická 385/2 • 602 00 Brno
IČO: 00101460
DIČ: CZ00101460

TIC BRNO
Příspěvková organizace
Radnická 385/2, 602 00 Brno

+420 542 427 111
tic@ticbrno.cz
www.ticbrno.cz

IČO: 00101460
DIČ: CZ00101460
Organizace zapsaná v OR u KS Brno,
odd. pr. vl. 18

Bankovní spojení: Komerční banka
Brno-město, č.ú. 831621/0100
IBAN: CZ88010000000000831621
Swift kód: KOMB

Rozpočtové opatření

v tis. Kč

Běžné výdaje - snížení								
ORJ	§	pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet 11.11.2025	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
1600	2143	5331		9125	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - TIC BRNO, p.o.	40 876	-3 900	36 976
Financování - snížení								
ORJ	§	pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet 11.11.2025	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
1700		8115			Tvorba Fondu rezerv a rozvoje - rezervy na vykrytí potřeb roku 2025	-113 233	-3 900	-117 133