

Z8/28. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 22.6.2021

53. Návrh na změnu neinvestičního příspěvku Národnímu divadlu Brno, příspěvkové organizaci v roce 2021 - návrh rozpočtového opatření

Anotace

Návrh na snížení nařízeného odvodu z fondu investic a současně snížení neinvestičního příspěvku na provoz Národnímu divadlu Brno, příspěvkové organizaci v roce 2021, změna názvu účelového příspěvku u Národního divadla Brno, příspěvkové organizace.

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

1. schvaluje

1. rozpočtové opatření dle tabulky, která tvoří přílohu č.....tohoto zápisu, spočívající ve snížení příjmů statutárního města Brna z nařízeného odvodu z fondu investic v roce 2021 a současně ve snížení neinvestičního příspěvku o částku 11 300 tis. Kč u Národního divadla Brno, příspěvkové organizace, z důvodu vyššího podílu krytí odpisů z vlastních zdrojů organizace.
2. změnu názvu účelového příspěvku poskytnutého Národnímu divadlu Brno, příspěvkové organizaci ve výši 726 tis. Kč z „Festival Janáček Brno 2020 - (mzdové náklady vč. odvodů na tajemníka 326 tis. Kč, cestovné a propagace 400 tis. Kč)" na „Festival Janáček Brno - (mzdové náklady vč. odvodů na tajemníka 326 tis. Kč, cestovné a propagace 400 tis. Kč)".

Stanoviska

Rada města Brna materiál projednala na R8/153. schůzi konané dne 2.6.2021 a doporučila ke schválení.

Materiál byl předložen k projednání Finančnímu výboru ZMB na 31. zasedání konané dne 16.6.2021.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Mgr. Kateřina Vorlíčková

vedoucí odboru - Odbor kultury

10.6.2021 v 12:26

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

Mgr. Jiří Kučera

vedoucí úseku - Úsek 2. náměstka primátorky

10.6.2021 v 13:24

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 2
Obsah materiálu	3 - 3
Důvodová zpráva	4 - 5
Příloha (NDB dopis snížení odvodu z FI v r. 2021.pdf)	6 - 6
Příloha k usnesení (RMB_RO_NDB_snížení odvodu z FI.pdf)	7 - 7

Důvodová zpráva

1. Snížení výše uloženého odvodu z fondu investic

Príspevkové organizace mají povinnost odepisovat dlouhodobý majetek v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění. Organizace nemají dostatek finančních prostředků ze své činnosti na krytí odpisů dlouhodobého majetku v plné výši. Zřizovatel v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, poskytuje organizacím finanční částku potřebnou na dokrytí odpisů do plné výše v rámci neinvestičního příspěvku na provoz a současně nařizuje organizacím odvést část poskytnuté finanční částky v průběhu kalendářního roku zpět do rozpočtu města Brna.

Na odbor kultury MMB se obrátilo Národní divadlo Brno, příspěvková organizace (dále NDB) se žádostí o snížení výše uloženého odvodu z fondu investic schválené pro rok 2021 a současně adekvátní snížení neinvestičního příspěvku na provoz v roce 2021. Uvedený požadavek souvisí se zvýšenou potřebou investičních výdajů a nutností posílit tvorbu fondu investic na nákup dlouhodobého majetku z vlastních zdrojů (dlouhodobě je financování vlastních výdajů udržováno na výši 4 099 tis. Kč, což se jeví jako nevyhovující současným potřebám).

Jedná se o posílení fondu investic o částku 11 300 tis. Kč, z níž by podstatnou část (8 750 tis. Kč) NDB potřebovalo akutně investovat do pořízení moderních laserových projekčních technologií v Janáčkově a Mahenově divadle (v současné době musí NDB tyto přístroje drazé pronajímat). S tím souvisí nutnost náhrady stávajících, dlouhodobě používaných a opotřebovaných projekčních fólií a jevištních šál (590 tis. Kč) a pořízení kamery pro online přenos jevištního dění (110 tis. Kč). NDB také potřebuje rozšířit kapacitu počítačových serverů (850 tis. Kč) díky převodu většiny administrativních agend do elektronické podoby během epidemie koronaviru a rozšiřování online aktivit.

Pořízení a financování těchto naléhavých potřeb z vlastních zdrojů znamená, že je NDB nebude již požadovat po zřizovateli v rámci transferu na investice v dalších letech.

NDB předpokládá, že výpadek neinvestičního příspěvku ve výši 11 300 tis. Kč bude řešit pokračujícími razantními úspornými opatřeními a dále pokrytím z poskytnuté dotace MK ČR v rámci Programu na podporu profesionálních divadel, který v roce 2021 už obsahuje „záchranný balíček“ mírnící dopad pandemie. NDB zavedlo již v roce 2020 úsporná opatření napříč celým provozem (reorganizace, redukce výroby nových inscenací, omezení marketingu...apod). Díky tomu a poskytnutému záchrannému balíčku z MK ČR skončilo hospodaření roku 2020 jako vyrovnané (resp. v zisku, ve výši zřizovatelem pokryté ztráty roku 2019). V současné době je vysoká míra pravděpodobnosti, že NDB obdrží dotaci z MK ČR minimálně ve výši loňského roku. To, společně s uplatňovanými úspornými opatřeními a s plánovaným růstem vlastních výnosů po otevření divadel může zajistit, že hospodaření ani letos ztrátové nebude. Pokud by se v průběhu roku hospodaření vyvíjelo negativně, NDB může realizaci nákupu zamýšleného dlouhodobého majetku zastavit a finance opět použít na posílení provozu tak, aby neskončilo se záporným výsledkem hospodaření.

NDB žádá o snížení povinného odvodu z fondu investic a současně o snížení neinvestičního příspěvku na rok 2021 o stejnou finanční částku ve výši 11 300 tis. Kč.

Navrhované snížení příjmů statutárního města Brna na položce “odvody příspěvkových organizací” a změna výše neinvestičního příspěvku zřízené příspěvkové organizaci Národní divadlo Brno, nemá dopad na saldo příjmů a výdajů rozpočtu statutárního města Brna v roce 2021.

2. Změna názvu účelového neinvestičního příspěvku

NDB je každoročně poskytován účelový příspěvek na Festival Janáček Brno na pokrytí mzdových nákladů vč. odvodů na tajemníka, cestovné a propagaci v celkové výši 726 tis. Kč. Při schvalování rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021 došlo nedopatřením k zadání roku 2020 do názvu účelového příspěvku, tj. „Festival Janáček Brno 2020 – (mzdové náklady vč. odvodů na tajemníka 326 tis. Kč, cestovné a propagace 400 tis. Kč)“. To však neodpovídá skutečné době čerpání.

Odbor kultury MMB žádá o změnu názvu výše uvedeného příspěvku z „Festival Janáček Brno 2020 – (mzdové náklady vč. odvodů na tajemníka 326 tis. Kč, cestovné a propagace 400 tis. Kč)“ na „Festival Janáček Brno – (mzdové náklady vč. odvodů na tajemníka 326 tis. Kč, cestovné a propagace 400 tis. Kč)“.

Materiál byl předložen k projednání Komisi kulturní RMB na R8/KK/29. zasedání konané dne 4.5.2021.

Hlasování: přítomno 8 členů – 8 pro, 0 proti, 0 se zdrželi/z 11 členů

Usnesení bylo přijato.

Mgr. Monika Lukášová Spilková, Ph.D.	Ing. Stanislav Michálek	Mgr. Miriam Kolářová	Oldřich Gardáš	Bc. Marie Paděrová	Ing. Eva Svobodová	Mgr. Pavel Urešlégr	Petr Šafařík	Roman Freimuth	PhDr. Alžběta Vičková	Mgr. Lucie Pokorná
Pro	Nepřít.	Pro	Pro	Pro	Pro	Pro	Nepřít.	Pro	Pro	Nepřít.

Materiál byl předložen k projednání na R8/153. schůzi Rady města Brna konané dne 2.6.2021. Schváleno jednomyslně 11 členy.

JUDr. Vaňková	Mgr. Hladík	Bc. Kolářný	JUDr. Oliva	JUDr. Kerndl	Róbert Čuma	Ing. Fišer	Ing. Grund	RNDr. Chvátal	Ing. Kratochvíl	Mgr. Suchý
pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro

Materiál byl předložen k projednání Finančnímu výboru ZMB na 31. zasedání konané dne 16.6.2021.



Statutární město Brno
Odbor kultury Magistrátu města Brna
Mgr. Kateřina Vorlíčková
vedoucí odboru
Dominikánské náměstí 3
601 67 Brno

V Brně dne 8. 4. 2021

Vážená paní vedoucí,

v roce 2021 má NdB oproti předchozím rokům vyšší potřebu investičních výdajů. Tyto investice nezvládneme krýt ze současných vlastních zdrojů v investičním fondu (ty jsou dlouhodobě drženy na velmi nízké úrovni, a sice 4.099 tis. Kč ročně). Z tohoto důvodu si tímto dovoluujeme požádat o snížení nařízeného odvodu z investičního fondu v letošním roce, a to o částku ve výši 11.300 tis. Kč. Současně počítáme s tím, že nám o tuto sumu bude snížen provozní příspěvek pro rok 2021.

Srdečně

MgA. Martin Glaser
ředitel NdB

Rozpočtové opatření

v tis.Kč

Příjmy - snížení								
ORJ	§	Položka	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 24.5.2021	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
7300	3311	2122		9121	Odvody příspěvkových organizací - Národní divadlo Brno, p.o.	63 314	-11 300	52 014
Běžné výdaje - snížení								
ORJ	§	Položka	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 24.5.2021	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
7300	3311	5331		9121	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - Národní divadlo Brno, p.o.	423 056	-11 300	411 756