

Z8/20. zasedání Zastupitelstva města Brna  
konané dne 6.10.2020

## 8. Tvorba Fondu rezerv a rozvoje, úprava rozpočtu výdajů města v roce 2020 - návrh rozpočtového opatření

### Anotace

návrh na tvorbu Fondu rezerv a rozvoje na vykrytí případných ztrát hospodaření roku 2020 u příspěvkových organizací v působnosti Odboru kultury MMB v souvislosti s onemocněním COVID-19.

### Návrh usnesení

#### Zastupitelstvo města Brna

- 1. schvaluje**
- snížení neinvestičního příspěvku Národnímu divadlu Brno, příspěvkové organizaci o 4 934 tis. Kč;
  - tvorbu Fondu rezerv a rozvoje na vykrytí případné ztráty hospodaření roku 2020 u příspěvkových organizací v působnosti Odboru kultury MMB ve výši 10 000 tis. Kč;
  - rozpočtové opatření dle tabulky, která tvoří přílohu č.....těchto usnesení.

### Stanoviska

Rada města Brna materiál projedná na R8/106. schůzi konané dne 30.9.2020.  
Finanční výbor ZMB materiál projedná na zasedání konaném dne 30.9.2020.

#### Podpis zpracovatele pro archivaci

#### Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

**Mgr. Kateřina Vorlíčková**

vedoucí odboru - Odbor kultury

29.9.2020 v 11:49

**Garance správnosti, zákonnosti materiálu**

#### Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

**Mgr. Jiří Kučera**

vedoucí úseku - Úsek 2. náměstka primátorky

29.9.2020 v 13:43

## Důvodová zpráva

Odbor kultury MMB metodicky usměrňuje devět příspěvkových organizací zřízených statutárním městem Brnem v oblasti kultury:

- Národní divadlo Brno, příspěvková organizace
- Městské divadlo Brno, příspěvková organizace
- Centrum experimentálního divadla, příspěvková organizace
- Divadlo Radost, příspěvková organizace
- Filharmonie Brno, příspěvková organizace
- Knihovna Jiřího Mahena v Brně, příspěvková organizace
- Muzeum města Brna, příspěvková organizace
- Dům umění města Brna, příspěvková organizace
- TIC BRNO, příspěvková organizace

1.

V souvislosti s vládními opatřeními proti šíření onemocnění COVID -19 se dostaly příspěvkové organizace v oblasti kultury do obtížné hospodářské situace. Jednalo se především o propad vlastních příjmů a výnosů z transferů z jiných zdrojů i případné snížení příspěvku od zřizovatele z důvodu nenaplnění příjmů statutárního města Brna z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí nebo neuskutečnění plánovaných akcí, na které byl poskytnut účelový neinvestiční příspěvek.

Některé příspěvkové organizace nemají nárok na žádné finanční vyrovnání z vypsání dotačních programů státního rozpočtu. Všechny příspěvkové organizace zavedly úsporná opatření na snižování nákladů, zároveň však musely hradit mandatorní výdaje, a ne všechny tak zvládnou úspěšně ukončit rok 2020 s kladným, případně vyrovnaným výsledkem hospodaření.

**Odbor kultury MMB proto navrhuje vytvoření rezervy pro rok 2021 ve výši 10 000 tis. Kč pro příspěvkové organizace v působnosti Odboru kultury MMB na vykrytí případných ztrát hospodaření roku 2020 v souvislosti s opatřeními proti šíření onemocnění COVID-19.**

Finanční prostředky na vytvoření rezervy ve výši 10 000 tis. Kč navrhujeme převést z nedočerpaných prostředků Odboru kultury roku 2020, tj. z vrácených dotací z neuskutečněných akcí, z nevyplacených splátek individuálních dotací, přesunutých do roku 2021 a z části vráceného účelového neinvestičního příspěvku Národního divadla Brno, příspěvkové organizace, poskytnutého na Divadelní svět Brno 2020 (vráceno bylo celkem 5 934 tis. Kč).

Rozdělení navrhované rezervy ve výši 10 000 tis. Kč bude předloženo do orgánů města v roce 2021 dle potřeby.

2.

Národní divadlo Brno, příspěvková organizace, obdržela z rozpočtu Jihomoravského kraje (dále JMK) dotace v celkové výši 19 000 tis. Kč (na akce Částečná úhrada objemu prostředků na platy Národního divadla Brno, p.o. včetně zákonných odvodů ve výši - 17 500 tis. Kč, Podpora dostupnosti Národního divadla Brno v Jihomoravském kraji ve výši 500 tis. Kč a Janáček Brno 2020 ve výši 1 000 tis. Kč). Vzhledem k tomu, že zřizovatel tuto částku organizaci již pokryl ve schváleném rozpočtu na rok 2020 navýšením neinvestičního příspěvku, schválilo Zastupitelstvo města Brna po obdržení dotací od JMK na svém Z8/19. zasedání dne

8. 9. 2020 snížení neinvestičního příspěvku Národního divadla Brno, příspěvkové organizace, v roce 2020, o celkovou částku 19 000 tis. Kč.

Dotace ve výši 1 000 tis. Kč na akci Janáček Brno 2020 však byla vyjednána samostatně ředitelem organizace nad rámec městem předdomluveného dotačního balíku, organizace proto s touto částkou již od začátku roku počítá při přípravě festivalu. Z důvodu chybného toku informací mezi odborem a organizací tak došlo ke snížení neinvestičního příspěvku organizace ve větším rozsahu a navrhuje se rozpočet organizace v roce 2020 o částku 1 000 tis. Kč opět navýšit. Zdrojem bude právě část divadlem vráceného příspěvku na Divadelní svět Brno 2020.

Rada města Brna materiál projedná na R8/106. schůzi konané dne 30.9.2020.

Finanční výbor ZMB materiál projedná na zasedání konaném dne 30.9.2020.

## Rozpočtové opatření

v tis. Kč

Běžné výdaje - snížení								
ORJ	§	pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet 10.9.2020	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
7300	3311	5331		9121	Neinvestiční příspěvky zřízeným p. o. - Národní divadlo Brno	505 595	-5 934	499 661
					<i>v tom: Divadelní svět</i>		-5 934	
7300	3311	5331		9121	Neinvestiční příspěvky zřízeným p. o. - Národní divadlo Brno	505 595	1 000	506 595
7300	3311	5339		7730	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	128	-17	111
7300	3312	5213		7730	Neinvestiční transfery nefin.podnik.subjektům - právnickým osobám	20 449	-735	19 714
7300	3312	5332		7730	Neinvestiční transfery vysokým školám	560	-200	360
7300	3313	5221		7730	Neinvestiční transfery fundacím, ústavům a obecně prosp.společnostem	5 300	-50	5 250
7300	3319	5212		7730	Neinvestiční transfery nefin.podnik.subjektům - fyzickým osobám	1 494	-915	579
7300	3319	5213		7730	Neinvestiční transfery nefin.podnik.subjektům - právnickým osobám	8 700	-549	8 151
7300	3319	5221		7730	Neinvestiční transfery fundacím, ústavům a obecně prosp.společnostem	7 815	-392	7 423
7300	3319	5222		7730	Neinvestiční transfery spolkům	11 733	-2 058	9 675
7300	3319	5493		7730	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám	287	-150	137
Financování - snížení								
ORJ	§	pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet 10.9.2020	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
1700		8115			Tvorba Fondu rezerv a rozvoje města (na vykrytí případné ztráty hospodaření roku 2020 u příspěvkových organizací v působnosti OK MMB)	0	-10 000	-10 000