

Z8/18. zasedání Zastupitelstva města Brna  
konané dne 16.6.2020

## 36. Návrh rozpočtového opatření v souvislosti s vykrytím ztráty hospodaření za rok 2019 Národního divadla Brno, příspěvkové organizace a Muzea města Brna, příspěvkové organizace

### Anotace

Návrh rozpočtového opatření na vykrytí ztráty hospodaření za rok 2019 Národního divadla Brno, příspěvkové organizace a Muzea města Brna, příspěvkové organizace z rozpočtu zřizovatele

### Návrh usnesení

#### Zastupitelstvo města Brna

- 1. schvaluje**
- poskytnutí neinvestičního příspěvku Národnímu divadlu Brno, příspěvkové organizaci ve výši 4 805 214,68 Kč na vykrytí ztráty hospodaření za rok 2019
  - poskytnutí neinvestičního příspěvku Muzeu města Brna, příspěvkové organizaci ve výši 4 111 641,97 Kč na vykrytí ztráty hospodaření za rok 2019
  - rozpočtové opatření dle tabulky z důvodu vykrytí ztráty hospodaření za rok 2019 Národního divadla Brno, příspěvkové organizace a Muzea města Brna, příspěvkové organizace z rozpočtu zřizovatele, která tvoří přílohu č. ....těchto usnesení.

### Stanoviska

Rada města Brna projednala materiál na R8/087. schůzi konané dne 27.5.2020 a doporučila Zastupitelstvu města Brna ke schválení. Finanční výbor ZMB materiál projedná na zasedání konaném dne 10.6.2020.

#### Podpis zpracovatele pro archivaci

#### Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

**Mgr. Kateřina Vorlíčková**

vedoucí odboru - Odbor kultury

5.6.2020 v 15:01

**Garance správnosti, zákonnosti materiálu**

## **Spolupodepisovatel**

Elektronicky podepsáno

**Mgr. Jiří Kučera**

vedoucí úseku - Úsek 2. náměstka primátorky

8.6.2020 v 13:07

## Důvodová zpráva

Na Odbor kultury MMB se obrátily Národní divadlo Brno, příspěvková organizace a Muzeum města Brna, příspěvková organizace se žádostmi o vykrytí účetní ztráty roku 2019. V této souvislosti bylo na Z8/17. zasedání Zastupitelstva města Brna konaném dne 12.5.2020, bod č.14, schváleno vykrytí ztráty hospodaření za rok 2019 Národního divadla Brno, příspěvkové organizace a Muzea města Brna, příspěvkové organizace z rozpočtu zřizovatele. Odbor kultury MMB předkládá návrh rozpočtového opatření s tím související.

Národní divadlo Brno, příspěvková organizace vykázalo k datu 31.12.2019 ztrátu ve výši 4 805 214,68 Kč.

Hlavním důvodem ztrátového hospodaření je rekonstrukce Janáčkova divadla, v důsledku které byla organizace nucena pronajímat náhradní prostory pro celý operní soubor, skladovací prostory, technologie a s tím související služby. V této souvislosti vznikly organizaci celkové náklady ve výši 4 809 tis. Kč, kde největší podíl činí ostatní služby ve výši 4 042 tis. Kč.

Muzeum města Brna, příspěvková organizace vykázalo k datu 31. 12. 2019 ztrátu za rok 2019 ve výši 4 111 641,97 Kč.

Hlavní příčiny ztrátového hospodaření organizace jsou především:

1. Nenaplněné výnosy v 2019 byly ve výši cca 2 200 tis. Kč. (v roce 2019 nebyla dokončena a předána investiční akce „Vybudování lapidária a odborného zázemí hradu Špilberk“. Organizace byla po několik let vystavena nepříznivým podmínkám stavební činnosti v areálu hradu. To se postupně promítlo na návštěvnosti i na pronájmech).
2. Dále organizace čelila kybernetickému incidentu, finanční náklady s tímto spojené byly ve výši cca 220 tis. Kč (byla ztracena data v oblasti personalistiky a mezd).
3. V předchozím roce 2018, v rámci zajištění vyrovnaného hospodaření, organizace vyčerpala fondy a pro rok 2019 již neměla z čeho ztrátu vyrovnat. Na celkové ztrátě se promítly i neplánované opravy havarijního stavu WC v administrativní budově v 2. a 3.p. (ve výši cca 700 tis. Kč)
4. Nutné výdaje na zajištění fungování letní scény hradu Špilberk (vybudování sociálního zázemí pro letní scénu, finanční náklady s tímto spojené byly ve výši cca 1 000 tis. Kč). Pro další provozování těchto prostor za účelem pronájmů ke kulturním účelům to bylo zcela nezbytné.

V oblasti ostatních nákladů i přes úsporná opatření nebylo možno hospodaření vyrovnat.

Zůstatek rezervního fondu tvořeného ze zlepšeného výsledku hospodaření k datu 31. 12. 2019 je 0 Kč.

Odbor kultury MMB předkládá rozpočtové opatření na vykrytí ztráty za rok 2019 Národního divadla Brno, příspěvkové organizace a Muzea města Brna, příspěvkové organizace z rozpočtu zřizovatele.

Přílohou materiálu jsou dále:

- Žádost o dorovnání ztráty z hospodaření za období 2019 Muzea města Brna, příspěvkové organizace, ze dne 4.5.2020
- Žádost o pokrytí ztráty roku 2019 Národního divadla Brno, příspěvkové organizace vzniklé z důvodu rekonstrukce Janáčkova divadla, ze dne 18.2.2020

Komise kulturní RMB projednala materiál na svém R8/KK.17. zasedání dne 18.5.2020.  
Hlasování: přítomno 11 členů – 11 pro, 0 proti, 0 se zdrželi/z 11 členů  
Usnesení bylo přijato.

Mgr. Monika Lukášová Spilková, Ph.D.	Ing. Stanislav Michalík	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	Pro	Pro	Pro	Pro	Pro	Pro	Pro	Pro	Pro	Pro

Rada města Brna projednala materiál na schůzi č. R8/087 konané dne 27.5.2020 a doporučila Zastupitelstvu města Brna předložený materiál schválit.  
Schváleno jednomyslně 10 členy.

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

Materiál bude předložen na zasedání Finančního výboru konaného dne 10.6.2020.





Muzeum města Brna, příspěvková organizace  
Špilberk 210/1, 662 24 Brno



Statutární město Brno  
Magistrát města Brna  
Odbor kultury  
Dominikánské nám. 3/5  
Brno 601 67

Váš dopis značky/ze dne

Naše značka  
MuMB - 82/2020

Vyřizuje/☎  
Ing. Franzová

V Brně dne  
04.05.2020

**Věc:** Žádost o dorovnání ztráty z hospodaření za období 2019


S ohledem k níže uvedeným objektivním skutečnostem, které nastaly v průběhu roku 2019, si dovoluujeme touto cestou požádat o dorovnání ztráty z hospodaření za uvedené období.

Výsledkem hospodaření k 31. 12. 2019 byla ztráta ve výši 4 111 641,97 Kč, z toho doplňková činnost činila cca 738 tis. Kč zisk, hlavní činnost ztráta ve výši cca 4 850 tis. Kč. Hospodaření organizace skončilo ve ztrátě způsobené zejména nenaplněním očekávaných výnosů, a to jak ze vstupného, tak z krátkodobých pronájmů. V roce 2019 měla být dokončena investiční akce statutárního města Brna „Vybudování lapidária a odborného zázemí hradu Špilberk“ (ORG 5307). K tomu nikoliv vinou organizace nedošlo. Kolaudace a předání objektů proběhly až v únoru 2020. Organizace byla po několik let vystavena nepříznivým podmínkám stavební činnosti v areálu hradu (hluk, prašnost, uzavření přístupu z parku od ul. Husova atd.). To se postupně promítlo na návštěvnosti i na pronájmech. Nenaplňené výnosy činily v roce 2019 cca 2,2 mil. Kč. Dále organizace čelila kybernetickému incidentu, k němuž došlo v srpnu 2019, a který způsobil ztrátu dat v oblasti personalistiky a mezd. Finanční náklady spojené s odstraněním následků tohoto incidentu činily cca 220 tis. Kč.

V předchozím roce (2018) organizace, aby zajistila vyrovnané hospodaření, vyčerpala fondy (FI, FR) a pro rok 2019 již neměla z čeho ztrátu vyrovnat. Finanční prostředky, které vytvořila ve FI v roce 2019, byly použity na vybudování sociálního zázemí (toalety a umývárny) pro malou letní scénu hradu Špilberku, které zde citelně chyběly a pro další provozování těchto prostor za účelem pronájmů ke kulturním účelům byly zcela nezbytné. Jednalo se o částku cca 1 mil. Kč. Rovněž bylo nutné přistoupit k neplánované opravě WC ve 2. a 3. NP administrativní budovy s ohledem na havarijní stav. Tato oprava si vyžádala náklady ve výši cca 700 tis. Kč. Celkem v roce 2019 dosahují tyto výdaje výše cca 1,92 mil. Kč a nenaplňené výnosy z pronájmů a vstupného cca 2,2 mil. Kč. V oblasti ostatních nákladů i přes úsporná opatření nebylo možné vyrovnaného hospodaření dosáhnout.

Děkujeme za pochopení a kladné vyřízení naší žádosti.

S pozdravem

  
PhDr. Pavel Ciprian  
ředitel  
Muzea města Brna

**Rozpočtové opatření**

v tis. Kč

<b>Běžné výdaje - zvýšení</b>								
<b>ORJ</b>	<b>§</b>	<b>pol.</b>	<b>ÚZ</b>	<b>ORG</b>	<b>Věcná náplň</b>	<b>Upr. rozpočet k 4.5.2020</b>	<b>Úprava rozpočtu + -</b>	<b>Rozpočet po změně</b>
7300	3311	5331		9121	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - Národní divadlo Brno, p.o.	498 634	4 806	503 440
7300	3315	5331		9128	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - Muzeum města Brna, p.o.	75 988	4 112	80 100
<b>Financování - zvýšení</b>								
<b>ORJ</b>	<b>§</b>	<b>pol.</b>	<b>ÚZ</b>	<b>ORG</b>	<b>Věcná náplň</b>	<b>Upr. rozpočet k 4.5.2020</b>	<b>Úprava rozpočtu + -</b>	<b>Rozpočet po změně</b>
1700		8115			Zapojení volných zdrojů minulých let k financování běžných výdajů	400 000	8 918	408 918