

Z8/12. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 10.12.2019

13. Řešení ztráty TIC BRNO, příspěvkové organizace, vzniklé při provozu Sálu Břetislava Bakaly - návrh rozpočtového opatření

Anotace

Na základě požadavku TIC BRNO, příspěvkové organizace, předkládá Odbor kultury MMB návrh na navýšení neinvestičního příspěvku TIC BRNO, příspěvkové organizaci, o 500 tis. Kč v roce 2019, a to 200 tis. Kč na mezinárodní filmový festival B 16, s termínem vyúčtování do 14.1.2020, a 300 tis. Kč na provoz Filmové kanceláře Brno s termínem vyúčtování do 30.6.2020.

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

schvaluje

- navýšení neinvestičního příspěvku TIC BRNO, příspěvkové organizaci, o 500 tis. Kč v roce 2019, a to 200 tis. Kč na mezinárodní filmový festival B 16, s termínem vyúčtování do 14.1.2020, a 300 tis. Kč na provoz Filmové kanceláře Brno s termínem vyúčtování do 30.6.2020;
- rozpočtové opatření dle tabulky, které tvoří přílohu č. ... těchto usnesení

Stanoviska

Rada města Brna projednala materiál na své schůzi R8/053. konané dne 27.11.2019 a doporučila Zastupitelstvu města Brna ke schválení.
Finanční výbor projedná materiál dne 4.12.2019

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Mgr. Kateřina Vorlíčková

vedoucí odboru - Odbor kultury

28.11.2019 v 11:56

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

Mgr. Jiří Kučera

vedoucí úseku - Úsek 2. náměstka primátorky

28.11.2019 v 13:21

Důvodová zpráva

Na Odbor kultury MMB (dále jen OK MMB) se obrátila TIC BRNO, příspěvková organizace, (dále jen organizace) s upozorněním, že v roce 2019 vykazuje k datu 30. 9. 2019 ztrátu z části doplňkové činnosti za pronajímaný Sál Břetislava Bakaly (dále jen SBB), a to ve výši téměř 700 tis. Kč, kterou nezavinila a nemohla ovlivnit - viz příloha č. 1. Kč. Pro nefunkčnost topení ve velkém sálu byla hlavní činnost organizace v objektu SBB ukončena a přesunuta do jiných prostor. Rovněž byla ukončena spolupráce s dlouhodobými partnery, kteří si prostory SBB pronajímali, a to z důvodu předpokládaného a dosud nerealizovaného prodeje objektu Masarykově univerzitě koncem roku 2018. Organizace proto požádala pronajímatele – statutární město Brno o snížení nájmu za pronajímané prostory, což RMB na schůzi č. R8/039 konané dne 28. 8. 2019 schválila dodatkem č. 1 k nájemní smlouvě. Pronájem byl však snížen pouze o nefunkční prostory velkého sálu, pro rok 2019 cca o 19 tis. Kč.

Přehled hospodaření střediska SBB za období roku 2019:

- výnosy z pronájmů SBB pouze ve výši 357 tis. Kč.
- provozní náklady SBB ve výši 610 tis. Kč, z toho: spotřeba materiálu cca 20 tis. Kč, spotřeby energie cca 147 tis. Kč, služby cca 312 tis. Kč (nájemné SMB, rozhlas, televize, úklid, odpad, internet, telefony, apod.), mzdové náklady vč. odvodů cca 127 tis. Kč, pojištění cca 2 tis. Kč, drobný majetek 2 tis. Kč.
- TIC BRNO rovněž zaúčtovala do nákladů roku 2019 korekci daně z příjmu za rok 2018 za pronájem SBB ve výši 418 tis. Kč. Přehled hospodaření je viz příloha č. 2.
- výsledek hospodaření z doplňkové činnosti za SBB: ztráta ve výši 671 tis. Kč.

Z hlediska zákona a Zásad vztahu orgánů statutárního města Brna k příspěvkovým organizacím na vykrytí ztráty z doplňkové činnosti nelze použít neinvestiční příspěvek od zřizovatele, ani vlastní zdroje z hlavní činnosti. Je nezbytné vzniklou ztrátu z doplňkové činnosti vykryt ziskem z jiné doplňkové činnosti roku 2019 a ztrátovou doplňkovou činnost ukončit. TIC BRNO přitom plánovalo použít zisk z doplňkové činnosti jako finanční zdroj pro realizaci Brněnských Vánoc a na pokrytí některých předem plánovaných nákladů hlavní činnosti. Jedná se především o finanční prostředky na dofinancování letošního prestižního mezinárodního festivalu Brněnská 16 (B 16), každoroční dofinancování je ve výši cca 200 tis. Kč. Dalším plánovaným použitím zisku z doplňkové činnosti by bylo finanční krytí provozu Filmové kanceláře Brno v roce 2020, a to ve výši 300 tis. Kč.

OK MMB navrhuje dokrýt náklady na hlavní činnost TIC BRNO, příspěvkové organizace, kterou by jinak organizace pokryla z chybějících výnosů z doplňkové činnosti z rozpočtu OK MMB v celkové výši 500 tis. Kč (ve výši 225 tis. Kč z vrácených nedočerpaných programových dotací poskytnutých v roce 2019 a 275 tis. Kč z nedočerpaných konzultačních, poradenských a právních služeb). O uvedené finanční prostředky by byl účelově navýšen neinvestiční příspěvek na provoz, a to o částku 200 tis. Kč na filmový festival B16 s termínem vyúčtování do 15. 1. 2020 a o částku 300 tis. Kč na provoz Filmové kanceláře Brno s termínem vyúčtování do 30. 6. 2020.

Materiál byl předložen do Porady vedení města Brna konané dne 11.11.2019, která souhlasila s požadovaným navýšením neinvestičního příspěvku TIC BRNO, příspěvkové organizace, o 500 tis. Kč v roce 2019 a uložila OK MMB předložit materiál k projednání do orgánů Brna.

Materiál nebyl z časových důvodů projednán v komisích RMB.

Rada města Brna projednala materiál na schůzi č. R8/053 konané dne 27.11.2019.
Schváleno jednomyslně 9 členy.

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

Součástí materiálu jsou:

- Rozpočtové opatření;
- Příloha č. 1 – Dopis TIC BRNO ze dne 8.10.2019 – Sál Břetislava Bakaly – vývoj hospodaření, ztráta doplňkové činnosti za rok 2019;
- Příloha č. 2 – Přehled nákladů a výnosů – sál Břetislava Bakaly – k 30.9.2019.



VÁŠ DOPIS ZN.: 000
ZE DNE: 00/00/0000

NAŠE ZN.: TIC/1594/2019
VYŘIZUJE

DATUM:
POČET LISTŮ:
POČET PŘÍLOH:

8. 10. 2019
1
1

Statutární město Brno
Magistrát města Brna
Odbor kultury
Mgr. Kateřina Vorlíčková
Dominikánské náměstí 1
601 67 Brno

Sál Břetislava Bakaly – vývoj hospodaření, ztráta doplňkové činnosti za rok 2019

Vážená paní vedoucí,

v návaznosti na dopis zn. TIC/335/2019 z 23. 7. 2019, v kterém jsme upozornili na ztrátu hospodaření v Sále Břetislava Bakaly, znovu sdělujeme, že ztráta hospodaření doplňkové činnosti v Sále Břetislava Bakaly je stále aktuální a to v předpokládané výši 700 tis. Kč. V prostorách SBB je v letošním roce provozována pouze doplňková činnost spočívající v pronájmu prostor a poskytování služeb s nájmem souvisejících.

Usnesením Rady města Brna na její schůzi č. R8/039 konané dne 28. 8. 2019 byl schválen Dodatek č. 1 k nájemní smlouvě č. 0066110304701 ze dne 7. 11. 2011. Tímto dodatkem došlo ke snížení ročního nájmu hrazeného TIC Brno - Statutárnímu městu Brno, za prostory Velkého sálu SBB, které nejsou vytápěny. Jedná se o roční snížení ve výši 76 tis. Kč, což se promítne do roku 2019 snížením nákladů ve výši 19.017 Kč.

Po znefunkčnění topení v hlavním sále, a na základě informace o prodeji objektu Masarykově univerzitě, jsme byli nuceni ukončit spolupráci s dlouhodobými partnery, kteří si pronajímali prostory SBB k většinou opakovaným, pravidelným akcím. Projekty spadající do hlavní činnosti TIC BRNO jsme přemístili do jiných prostor. Po obdržení informace, že záměr směny s MU nebude uskutečněn a SBB dále zůstává ve správě TIC BRNO, jsme velmi aktivně přistoupili k aktivnímu obchodování nájmu prostor. Vzhledem k aktuálnímu technickému stavu objektu je však reálné získat pouze zlomek původních příjmů z pronájmu. Aktuální příjmy bohužel nestačí k pokrytí nákladů objektu, přes provedená úsporná opatření v oblasti organizace práce v SBB.

Došlo tak k situaci, kdy organizace, ne vlastní vinou, porušuje zákon a Zásady SMB – kdy vykazujeme ztrátové hospodaření doplňkové činnosti spojené s provozem SBB. Dovolujeme si požádat o nastavení změny financování zřizovatelem tak, aby hospodaření SBB nebylo ztrátové. Náš požadavek se týká saturace nákladů spojených s provozem SBB v roce 2019, a to ve výši 700 tis. Kč.

Děkuji Vám za spolupráci,

ředitelka TIC BRNO,
příspěvková organizace

Příloha: přehled hospodaření SBB k 30. 9. 2019

TIC BRNO ←

příspěvková organizace
www.ticbrno.cz

Radničná 385/2 • 602 00 Brno
IČO: 00101480
DIČ: CZ00101480

Na vědomí:

Ing. Oliver Pospíšil, 3. náměstek primátorky

Ing. Marek Fišer, radní pro oblast kultury

Bc. Petr Gabriel, vedoucí Odboru správy majetku

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

IC: 00101480
DIČ: CZ00101480
www.ticbrno.cz

Organizace zapsaná v GR u MS Brno,
odd. pr. vl. 18

Bankovní spojení: Komerční banka
Brno-město, č.ú. 831621/0100
IBAN: CZ880100000000000831621
Swift kód: KOMBECZPPXXX

Přehled nákladů a výnosů - sál Břetislava Bakaly k 30. 9. 2019

Náklady	částka v Kč
501 spotřeba materiálu	19 928,34
502 spotřeba elektrické energie	1 710,14
503 spotřeba tepla a vody	144 530,26
518 služby	311 756,52
521 mzdové náklady	102 784,00
524 zákonné sociální pojištění	21 374,00
527 zákonné sociální náklady (FKSP a stravenky)	3 204,00
549 ostatní náklady (pojištění)	2 569,87
558 náklady z drobného dlouhodobého majetku	2 485,95
569 ostatní finanční náklady (zaokrouhlení)	-0,18
591 daň z příjmu - korekce*	418 172,44
CELKEM NÁKLADY	1 028 515,34

Výnosy	částka v Kč
602 tržby z prodeje služeb (služby s nájmem spojené)	0,00
603 výnosy z pronájmů	357 501,23
669 ostatní finanční výnosy (zaokrouhlení)	0,36
CELKEM VÝNOSY	357 501,59

Rozdíl mezi výnosy a náklady tj. hospodářský výsledek k 30. 9. 2019	-671 013,75
--	--------------------

V Brně 7. 10. 2019

Zpracovala: Vladislava Surmanová 

*daň z příjmu je účtována do nákladů příslušného roku. Po zpracování daňového přiznání za příslušný rok, dochází ke korekci daně z příjmu na základě propočtu daňovým poradcem, a to k 30. 6. každého roku.

Rozpočtové opatření

v tis. Kč

Běžné výdaje - přesun								
ORJ	§	pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 18.11.2019	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
7300	3313	5493		7730	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám	165	-95	70
7300	3316	5222		7730	Neinvestiční transfery spolkům	687	-130	557
7300	3319	5166		7730	Konzultační, poradenské a právní služby	714	-275	439
7300	3319	5331		9125	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím - TIC BRNO	51 369	500	51 869
					<i>z toho: B 16</i>		200	
					<i>z toho: Filmová kancelář</i>		300	