

Z8/32. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 12.10.2021

45. Návrh na poskytnutí neinvestičního příspěvku, účelového neinvestičního příspěvku a investičního transferu pro TIC BRNO, příspěvková organizace - návrh rozpočtového opatření

Anotace

Kancelář marketingu a cestovního ruchu předkládá návrh rozpočtového opatření v souvislosti s požadavky TIC BRNO, p.o., na financování akce Brněnské Vánoce 2021, pořízení Fotopointu pro Brněnské Vánoce a pokrytí nižších vlastních výnosů Brněnského podzemí

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

- 1. schvaluje** poskytnutí
- neinvestičního příspěvku zřizovatele TIC BRNO, příspěvkové organizaci ve výši 4 000 tis. Kč v souvislosti s výpadkem vlastních výnosů Brněnského podzemí,
 - účelového neinvestičního příspěvku zřizovatele TIC BRNO, příspěvkové organizaci ve výši 3 000 tis. Kč na Brněnské Vánoce 2021, s termínem vyúčtování do 25.1.2022,
 - investičního transferu TIC BRNO, příspěvkové organizaci ve výši 250 tis. Kč na Fotopoint pro Brněnské Vánoce
- 2. schvaluje** rozpočtové opatření dle tabulky, která tvoří přílohu č. ... tohoto zápisu

Stanoviska

Materiál projednala Rada města Brna na R8/172. schůzi dne 22. 9. 2021.

Finanční výbor ZMB materiál projednal dne 6. 10. 2021.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Ing. Markéta Soukupová MBA

vedoucí odboru - Kancelář marketingu a cestovního ruchu

4.10.2021 v 09:16

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

Kristýna Černá

eZMB / eRMB - Člen Zastupitelstva města Brna -
předkladatel/ka

24.9.2021 v 10:53

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 2
Obsah materiálu	3 - 3
Důvodová zpráva	4 - 14
Příloha k usnesení (RO TIC - Vánoce Podzemí Fotopoint .pdf)	15 - 15

Důvodová zpráva

Kancelář marketingu a cestovního ruchu předkládá návrh rozpočtového opatření související s požadavky TIC BRNO, p.o.

Požadavky TIC BRNO byly na zřizovatele vneseny z důvodu pokrytí nákladů na Brněnské Vánoce 2021, dále na pořízení Fotopointu pro Brněnské Vánoce a na pokrytí nižších vlastních výnosů Brněnského podzemí.

Navrhuje se pro neinvestiční příspěvek pro pokrytí nákladů Brněnských Vánoc a pro investiční transfer na Fotopoint použít finanční prostředky z rozpočtu KMCR. Pro pokrytí nižších vlastních výnosů Brněnského podzemí se navrhuje zapojit volné zdroje (vizte tabulku rozpočtového opatření).

Podrobné komentáře jsou přílohou důvodové zprávy.

Materiál byl projednán na R8/172. schůzi Rady města Brna dne 22. 9. 2021.

Schváleno jednomyslně 10 členy.

JUDr. Vaňková	Mgr. Hladík	Bc. Kolačný	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	--

BRNĚNSKÉ VÁNOCE – KOMENTÁŘ K ROZPOČTU 2021

Předkládaný materiál formuluje stav, kdy známe téměř 100% výši výnosů (při minulém jednání jsme pracovali s odhady, nicméně ukázaly se jako velmi přesné). Aktuálně byla vyhodnocena dražba vánočních stánků a proběhla většina výběrových řízení na obsazení stánků, dále probíhá obsazování zbývajících stánků. Pokles výnosů je vidět v tabulce rozpočtu. Aktuální rozpočet vykazuje -3 mil Kč na realizaci plné varianty, na jakou jsou návštěvníci zvyklí. Předkládáme doplněnou plnou variantu BV (varianta označená v původním materiálu jako varianta A), variantu B považujeme pouze za krizovou, v případě její realizace budeme reagovat operativně na aktuální situaci na podzim 2021 (v případě zázaku akcí odstoupení od smluv). Nicméně po ekonomickém vyhodnocení reálných výnosů vzhledem k loňskému výsledku, vychází požadavek na dofinancování v obdobné výši, cca 3 mil Kč, v případě variant A a B (ve variantě B jsou minimální výnosy z pronájmů a náklady jsou v některých položkách srovnatelné).

Nepředkládáme variantní návrh akce bez dofinancování. Nevidíme prostor pro úspory, neboť by došlo k významnému snížení kvality akce. V případě úspor bychom se museli zaměřit na oblasti, které představují konkurenční výhody BV oproti jiným akcím tohoto druhu v ČR i zahraničí (vysoká kvalita konzumačních zón, program, kvalitní a odpovídající marketing), navíc jejich vysoká kvalita je důvodem aktuální vysoké tržní hodnoty prodejních stánků a snižování těchto parametrů by mohlo do budoucna vést k dalšímu poklesu nabídkových cen za prodejní místa (otázkou je, jak se bude situace vyvíjet z hlediska post-covid dopadů). Základní, technické položky jsou rozpočtovány reálně a nelze u nich dosáhnout úspor (stavby, úklid, soz odpadu, ochranka atp.). Hledali jsme prostor pro úspory v položce úklid + soz odpadu už v loňském roce. Došlo k několika jednáním se společností SAKO, nicméně vzhledem k rozsahu a specifičnosti BV by jejich zapojení nepřineslo úsporu (nedisponují potřebným vybavením, personálem atp.) - aktuálně jediným vhodným dodavatelem je společnost AVE, která poskytuje služby také MČ, proto je dobře vybavena, aby zvládla extrémní nápor v tak dlouhé době. Zásadní položkou je pronájem stánků včetně služeb. Město disponuje stánky, které spravuje společnost TSB, nicméně celková cena za služby (pronájem stánků se všemi spojenými službami) je velmi vysoká ve srovnání s konkurencí (například MČ Brno střed má stánky za méně než polovinu).

BV jsou jedním z klíčových eventů pro podporu CR v Brně a vykazují rostoucí multiplikační efekty pro podnikatelský sektor v CR (ubytovatelé, gastronomie). Akce je po několika posledních letech ve skvělé kondici a razantní úspory například v omezování programu, výzdoby, konzumačních zón a mobiliáře by byly krokem zpět a poškodily by pověst akce a Brna. BV mají vynikající renomé také u novinářů a lze předpokládat, že by došlo k velké medializaci.

Halouzkův Betlém považujeme za základ, i v případě, kdy by se trhy konaly ve velmi omezené variantě. Patří k hlavním dominantám BV a je "imunní" i vůči nejpřísnějším nařízením (kromě zázaku vycházení..).

Zdroje financování projektu / výnosové položky:

Výnos z pronájmu stánků a zimního baru – je hlavním zdrojem financování celého projektu Brněnské Vánoce (dále BV). Došlo k očekávanému poklesu výnosů z důvodu dopadů Covid-19 a nižšího počtu stánků.

	2018		2019		2020		2021	
	gastro	prodej	gastro	prodej	gastro	prodej	gastro	prodej
DN	12	0	12		9	0	8	4
NS	26	36	29	31	29	32	20	24

Celkem je letos umístěno 46 stánků, z toho jedno IC a výkupní místo pro vratné obaly.

Výši výnosů pravděpodobně ovlivnilo také povolení zimních zahrádek v centru města. Aktuální výše výnosů jsou uvedeny v tabulce (výnosy z online dražby stánků a ostatních výběrových řízení).

Porovnání výnosů z pronájmů stánků:

částky uvedené v rozpočtu 2021 odpovídají výši výnosů z aukce, z obálkové metody a předpokladu výnosů ze zatím neobsazených stánků

Druh výnosu	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Skutečnost 2019 - leden 2020	Rozpočet 2021
výnosy pronájem stánky + služby s nájmem spojené NÁMĚSTÍ SVOBODY	12 597 699,00	13 740 471	15 253 710,34	7 697 535
výnosy pronájem stánky + služby s nájmem spojené DOMINIKÁNSKÉ NÁMĚSTÍ	720 000,00	1 095 000	1 020 000,00	1 355 000
výnosy pronájem Zimní bar	510 000,00	670 000	1 100 929,00	1 105 001
CELKEM VÝNOSY Z PRONÁJMŮ	13 827 699,00	15 505 471,00	17 374 639,34	10 157 536,00
meziroční rozdíl výnosů z pronájmů	0,00	1 677 772,00	1 869 168,34	-7 217 103,34
rozdíl výnosů v předchozích letech v porovnání s rokem 2021	-3 670 163,00	-5 347 935,00	-7 217 103,34	0

uvedené částky jsou v Kč bez DPH

Z uvedeného je zřejmé, že došlo k výraznému poklesu výnosu v porovnání výnosů roku 2021 a výnosů dosažených v předchozích letech uvedených v přehledu.

Jiné zdroje vlastních výnosů z projektu Brněnské Vánoce (výnosy z reklam, výnosy z pronájmu jiných objektů, než jsou stánky od TSB) nejsou reálné, a proto je v rozpočtu neuvádíme. Neuvádíme ani výnos za poškození stánků, nelze objektivně určit výši. V případě, že dojde k poškození stánků, bude o stejnou částku navýšena jak nákladová, tak výnosová část (finance zaslané stánkaři budou zaplacený TSB).

V letošním roce se nám podařilo získat další zdroj financování, a to dotaci z MMR ČR ve výši 330 tis. Kč, tj. 50 % z celkové dotace, která je určena na Marketingovou podporu akce BV 2021. Spoluúčast TIC BRNO je ve výši 50 % z celkového rozpočtu tj. 330 tis. Kč, je podmínkou poskytnutí dotace. Celkový rozpočet Marketingové podpory je tedy ve výši 660 tis. Kč.

Reálný stav výnosů nepokrývá náklady na uskutečnění akce v obvyklém rozsahu (před pandemií). Je třeba dokrýt chybějící finanční prostředky ve výši 3.000.000 vč. DPH.

Náklady na technické zabezpečení jsou rozpočtovány jako minimální, nelze zde dosáhnout úspor při současném modelu pronájmu stánků a služeb od společnosti Technické sítě Brno. Pronájem Halouzka Betlému je předjednaný v rámci memoranda mezi městem Brnem a Jiřím Halouzka, umístění betléma je klíčovou součástí nabídky Brněnských Vánoc.

Vzhledem k významu akce, její návštěvnosti a ekonomickým přínosům pro provozovatele služeb v oblasti cestovního ruchu, nedoporučujeme přistupovat k razantním úsporným opatřením a žádáme o dofinancování akce.

Nákladové položky BV

Všechny náklady a výnosy projektu jsou účtovány na samostatné středisko z důvodu zajištění přehlednosti, transparentnosti a komplexnosti hospodaření akce.

V oblasti uplatnění DPH postupujeme hospodárně a efektivně – u nákladových položek, u kterých nám to zákon dovoluje, uplatňujeme odpočet DPH v plné výši (např. náklady za pronájem stánků) – jedná se o doplňkovou činnost. Krácené DPH uplatňujeme v případech, kdy se poskytovaná služba dotýká jak hlavní, tak i doplňkové činnosti (např. zvučení kulturního programu). V případě, že se jedná pouze o hlavní činnost, DPH uplatnit nelze (např. kulturní vystoupení).

Nájemné stánky TSB náměstí Svobody + připojení a nájemné stánky TSB Dominikánské náměstí + připojení – jedná se o náklady, které jsou hrazeny TSB na základě smlouvy, která je s nimi uzavřena na pronájem stánků – výši nájmu za stánky je stanovena dodavatelem tedy TSB. Cena zahrnuje montáž stánků, jejich demontáž, dopravu na místo určení a zpět, připojení stánků na rozvodnou elektrickou síť.

Výzdoba stánků náměstí Svobody, Dominikánské náměstí a další objekty – dodavatelem je TSB, které zajišťuje vánoční výzdobu všech stánků, zimního baru, konzumačních zón, kašny.

Pilotní projekt BV na piazzettě před Janáčkovým divadlem je připravován tak, aby jeho realizaci pokryly jeho výnosy. Tato položka není součástí tabulky rozpočtu. V současné době je hotové technické řešení a probíhá výběr dodavatele / provozovatele stánků. Součástí trhu bude také pravidelný festival December design days, na kterém nabízejí své produkty lokální výrobci, designéři, módní návrháři atp.

Technické zabezpečení BV

Úklidové služby – 600.000 Kč bez DPH za úklid v době od 26. 11. do 23. 12 2021 a úklid po stavbě a bourání stromu + závěrečný úklid před ukončením ZUKu

Sanitární služby – 70.000 Kč bez DPH za WC

Bezpečnostní služba – 480.000 Kč bez DPH v době od 24. 11. 2021 (hlídání tržišť a vánočního stromu) do 8. 1. 2022

Pojištění – 90.000 Kč

Uskladnění mobiliáře – 150.000 Kč

Projekční práce – 10.000 Kč (zpracování podkladů k rozmístění stánků pro účely povolení)

Stavba, demontáž, doprava zimního baru a konzumačních zón – 445.000 Kč (bar se skládá z těžkých a velkých dřevěných dílů, které je třeba stavět za pomoci jeřábu, dále nutno srovnávat terén)

Náklady na údržbu a opravu mobiliáře – 60.000 Kč (obnova nátěrů, kování)

Pořízení nového mobiliáře – 269.000 Kč (pořízení mobiliáře pro zvýšení komfortu návštěvníků, mobiliář pro zázemí dílniček, stolky a židle)

Náklady spojené s vánočním stromem – 30.000 Kč (dendrologický posudek, spolupráce při předání a převozu)

Náklady na stavbu a bourání pódia a střechy – 100.000 Kč

Zajištění el. připojení pódia – 100.000 Kč (dohled a servis el. zařízení v rámci pódia)

Pronájem techniky – 150.000 Kč (prodlužovací kabely, rozvaděče, kterými TIC BRNO nedisponuje)

Živá zeleň – 20.000 Kč (dovoz 100 ks rostlých stromků, které jsou umísťované v centru Brna pro dotvoření vánoční atmosféry)

Pohonné hmoty – 20.000 Kč

City bloky – 50.000 Kč

Dopravní značení – 40.000 Kč

Výroba štítů na stánky – 15.000 Kč

Dekoratивní osvětlení – 50.000 Kč (dekorativní světelné řetězy, osvětlení pódia)

Dozor HZS – 15.000 Kč (zpracování PBR, naplnění zátěží k pódium, dozor při zahájení vánočních trhů)

Zdravotnický dozor – 20.000 Kč (po celou dobu konání vánočních trhů)

Ostatní výdaje – 35.000 Kč (telefonní služby, připojení internetu, voda a stelivo pro zvířata včetně jeho eko likvidace, obalový materiál pro ochranu kašen apod.).

Propagace BV

Tato položka zahrnuje kompletní online i offline propagaci akce. Komunikace se zaměřuje jak na obyvatele města Brna, tak na potenciální návštěvníky z České republiky i zahraničí. Položka zahrnuje náklady na vizuální zpracování aktuálního ročníku (v letošním roce bude použit v rámci úspor vizuální styl z roku 2020), výleповé kampaně, kampaně na sociálních sítích včetně využití influencerů, kampaně v tištěných i online médiích, kampaně v rádiích ale také komunikaci přímo na místě konání, jako je například tištěná brožura s podrobnými informacemi v jazykových mutacích. Součástí je také multimediální show pro zahájení, další doprovodné programy (vánoční hvězda, fotopointy atp.).

Právní služby – organizace využívá externí právní služby (nemáme právníka zaměstnance). Externí právník zajišťuje výběrová řízení, přípravu smluv, VOP, řeší případné spory se stánkaři, poskytuje právní zázemí po celou dobu vánočních trhů (porušení smluvních podmínek). Částka uvedená v rozpočtu vychází z reálné výše těchto nákladů v minulých letech.

Osobní náklady – zahrnují mzdové náklady pracovníků včetně zákonných odvodů. Účtujeme sem všechny pracovníky, kteří zajišťují projekt BV – smlouvy na hlavní pracovní poměr, dohody o provedení práce, mzdy pracovníků TIC, kteří pracují nad rámec svých obvyklých pracovních povinností (práce v noci, o víkendech). Využití vlastních zaměstnanců je hospodárnější a efektivnější, než kdybychom služby zajišťovali dodavatelsky. V případě BV se jedná o extrémně náročnou měsíční akci, na které je třeba pracovat celoročně, v přepočtu odpracovaných hodin se jedná o 5,5 pracovního úvazku.

Osobní náklady BV 2018, 2019, 2020 (skutečnost) a 2021 (rozpočet)

v celých Kč

2018	počet osob	počet hodin	druh PP	hrubá mzda	odvody	celkem ON
skutečnost	22	1 975,30	DPP, DPČ	235 971	0	235 971
	29	10 876,50	HPP	3 009 662	878 564	3 888 226
	Celkem			3 245 633	878 564	4 124 197

2019	počet osob	počet hodin	druh PP	hrubá mzda	odvody	celkem ON
skutečnost	15	1 169,17	DPP	197 284	45 921	243 205
	55	13 997	HPP	2 578 188	925 492	3 503 680
	Celkem	15 166		2 775 472	971 413	3 746 885

2020	počet osob	počet hodin	druh PP	hrubá mzda	odvody	celkem ON
skutečnost	1	321	DPP, DPČ	77 600	0,00	77 600,00
	24	4 997	HPP	1 026 187	390 249	1 416 436
	Celkem			1 103 787	390 249	1 494 036

2021	počet osob	počet hodin	druh PP	hrubá mzda	odvody	celkem ON
rozpočet	15	1 500	DPP, DPČ	250 000	50 000	300 000
	40	11 000	HPP	2 350 000	850 000	3 200 000
	Celkem			2 600 000	900 000	3 500 000

Brněnské Vánoce 2021 - rozpočet						
doba trvání projektu 26. 11. 2021 - 23. 12. 2021						

Výnosy finanční	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Skutečnost 2019 - leden 2020	Rozpočet 2021		
				částky bez DPH	částky vč. DPH	výše rozpočtovaná
výnosy pronájem stánky + služby s nájmem spojené NÁMĚSTÍ SVOBODY VZ.garant. nejnížší cena	12 597 699,00	13 740 471	14 913 710,34	7 697 535	9 314 017	7 697 535
výnosy pronájem stánky + služby s nájmem spojené NÁMĚSTÍ SVOBODY gourmet (4 stánky_2019)	0,00	0	340 000,00	0	0	0
výnosy pronájem stánky + služby s nájmem spojené DOMINIKÁNSKÉ NÁMĚSTÍ	720 000,00	1 095 000	1 020 000,00	1 355 000	1 639 550	1 355 000
výnosy pronájem Zimní bar	510 000,00	670 000	1 100 929,00	1 105 001	1 337 051	1 105 001
výnosy foodtruck	0,00	161 000	0,00	0	0	0
výnosy SUD	0,00	350 000	155 000,00	0	0	0
výnosy pronájem Koma	12 396,69	0	0,00	0	0	0
finanční benefity	3 000,00	0	0,00	0	0	0
výnosy z reklam	9 000,00	147 000	679 880,16	0	0	0
výnos dotace MMR ČR - marketingová podpora akce BV *	0,00	0	0,00	273 000	330 000	330 000
ostatní výnosy (např. poškození stánků, barter Veřejná zeleň, Oblastní spolek ČČK)	73 293,21	378 595,03	159 125,33	0	0	0
CELKEM VÝNOSY	13 925 388,90	16 542 066,03	18 368 644,83	10 430 536	12 620 619	10 487 536

Náklady	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Skutečnost 2019 - leden 2020	Rozpočet 2021		
				částky bez DPH	částky vč. DPH	výše rozpočtovaná
nájemné stánky TSB Náměstí Svobody + připojení	2 802 000,00	2 795 980,00	2 881 000,00	2 537 600	3 070 496	2 537 600
nájemné stánky TSB Dominikánské náměstí + připojení	760 500,00	653 221,00	685 331,00	708 500	857 285	708 500
elektrická energie NS + DN	0,00	63 341,49	170 153,05	66 550	80 526	66 550
výzdoba stánků NS+DN+další objekty	0,00	312 302,00	386 177,00	389 200	470 932	389 200
ostatní (Morový sloup, Zoo koutek)	0,00	0,00	0,00	22 000	26 620	22 000
pronájem KOMA včetně dopravy	0,00	71 400,00	0,00	0	0	0
betlém pana Halouzky (pronájem, doprava, instalace, deinstalace)	440 000,00	440 650,00	480 650,00	500 000	605 000	500 000
technické zabezpečení	2 357 917,80	2 938 940,46	2 456 341,65	2 819 000	3 410 990	2 819 000
programové zajištění vč. zvучení, doprovodné akce, charita	1 303 788,00	1 445 632,61	1 709 856,36	1 200 000	1 400 000	1 400 000
propagace	1 013 737,07	1 553 363,09	1 462 436,89	727 000	880 000	727 000
marketingová podpora projektu BV - financováno MMR ČR*	0,00	0,00	0,00	273 000	330 000	330 000
osobní náklady	2 238 491,00	4 124 197,22	3 746 884,50	3 500 000	3 500 000	3 500 000
právní konzultace	0,00	339 049,31	324 190,33	330 000	399 300	330 000
mobiliář pořízení, úprava	0,00	0,00	241 146,42	0	0	0
daň z příjmu	615 875,00	1 263 576,53	2 617 177,30	0	0	0
odpisy Zimní bar+podlahy+konzumační zóny	134 246,00	135 000,00	165 038,00	160 000	160 000	160 000
zakoupení vybavení Zimního baru	0,00	95 000,00	0,00	0	0	0
pořízení obloukové střechy podia včetně příslušenství	538 831,18	0,00	0,00	0	0	0
CELKEM NÁKLADY	12 205 386	16 231 654	17 326 383	13 232 850	15 191 149	13 489 850
Rozdíl mezi výnosy a náklady (výsledek hospodaření)	1 720 002,85	310 412,32	1 042 262,33			-3 002 314

Rozpočet 2021 - počet pronajímaných stánků NS 46 + zimní bar, DN 12 ks

Ve sloupci - výše rozpočtovaná je uvedena částka s odpovídajícím DPH (dle druhu činnosti) některé částky jsou ve stejné výši ať se jedná o částku s DPH nebo bez DPH např. osobní náklady, odpisy. O této částce je účtováno ve výnosech či nákladech.

Doplňn nový zdroj financování propagace varianta A - *MMR ČR dotace ve výši 330 tis. Kč na marketingovou podporu akce BV tj 50 % celkové částky na tuto položku. Podmínkou je závazná spoluúčast financování TIC ve výši 50 %.

V Brně 25. 8. 2021 Zpracovala Vladislava Surmanová

Investiční - kapitálové výdaje						
Fotopoint - realizace světelného fotopointu ve veřejném prostoru v rámci Brněnských vánoc - maximální podpora atraktivita centra města Brna (zvýšení návštěvnosti)						
celková hodnota investice						280 000
požadavek na dofinancování z prostředků KMCR						250 000
z prostředků TIC hrazeno						30 000
Organizace nemá v investičním fondu dostatečné množství volných prostředků na financování této investice v plné výši.						

Příloha Fotopoint pro Brněnské Vánoce

Umísťování fotopointů pro návštěvníky destinací je již několik let celosvětovým trendem, který je viditelný v řadě světových metropolí (Amsterdam, Berlín, ad.). Lokalita s fotopointem se pro konzumenty města stává „must see“ záležitostí, kterou vyhledávají a mají tendenci ji zaznamenat na sociální sítě (FB, Instagram atp.) a dále publikovat a šířit. Přirozeně tak propagují danou destinaci prostřednictvím svých fotografií, videí atp. V zimním období v kombinaci s další světelnou výzdobou vytvářejí fotopointy i místa přirozeného setkání lidí (meeting point).

Jako podporu návštěvnosti vánočních trhů a letos pak konkrétně nové lokality na piazzettě Janáčkova divadla, navrhujeme vyrobit světelný objekt ve tvaru nápisu BRNO (vizualizace níže).

Výroba této světelné instalace je předběžně kalkulována na 280 000 Kč včetně DPH. Cena zahrnuje:

- hliníkovou konstrukci s lakem
- výška konstrukce 2 m
- konstrukce nachystána na zatížení pomocí betonových kvádrů
- doprava a první montáž





Příloha Brněnské podzemí

TIC BRNO			
↓			
Brněnské podzemí - náklady a výnosy skutečnost 2019, 2020 a výhled 2021			
výnosy	2019	2020	2021
vstupné	9 865 921,25	4 761 929,00	4 318 830,60
pronájmy krátkodobé	32 440,33	10 600,00	2 200,00
prodej suvenýrů	408 042,24	226 140,27	261 425,80
ostatní výnosy (úhrada způsobené škody - poškození dveře, pojistné plnění)	3 234,46	875 988,89	604,80
vlastní výnosy celkem	10 309 638,28	5 874 658,16	4 583 061,20
příspěvek zřizovatele (krytí navýšení mezd - vládní vyhláška)	371 000,00	742 000,00	0,00
CELKEM VÝNOSY	10 680 638,28	6 616 658,16	4 583 061,20
náklady	2019	2020	2021
spotřeba materiálu	83 695,47	103 246,52	44 399,50
energie (elektřina, teplo, voda)	290 851,98	468 088,99	409 810,56
spotřeba zboží (suvenýry)	275 387,21	151 134,21	142 777,53
opravy a udržování	291 543,20	214 164,36	173 535,51
služby	622 371,04	563 504,69	593 658,36
personální náklady	7 877 934,49	8 013 395,47	7 723 860,75
ostatní náklady (pojištění, zaokrouhlení)	41 937,38	59 121,07	57 032,94
pořízení DDHM	46 471,94	81 196,06	5 384,77
daň z příjmu	0,00	200 000,00	0,00
CELKEM NÁKLADY	9 530 192,71	9 853 851,37	9 150 459,92
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	1 150 445,57	-3 237 193,21	-4 567 398,72

Komentář k tabulce:

Porovnání covidových let 2020 - 2021 s rokem 2019 je dostačující pro porovnání hospodaření, neboť hospodaření v roce 2019 odpovídá standardu výnosů a nákladů v předchozích letech.

Došlo k výraznému poklesu vlastních výnosů, v roce 2020 je započítán výnos z pojistného plnění Labyrint ve výši 876 tis. Kč.

U nákladových položek ke snížení nedošlo. Zavedená úsporná opatření se projevila v roce 2021 u položky spotřeba materiálu a pořízení majetku. Mzdové náklady jsou zhruba ve stejné výši, uzavření prostor nemá vliv na snížení mzdových nákladů, pracovníci podzemí byli po dobu uzavření prostor placeni 100 % průměrnou mzdou (v souladu se zákonem).

Uzavření prostor pro veřejnost nemá vliv ani na výši nákladové položky za energii, na výši nákladů má však vliv počasí, a to tak, že v letech 2020 a 2021, kdy bylo počasí deštivé, došlo k nárůstu spotřeby energií. Což souvisí s nutností víc větrat a odčerpávat (vše za pomocí elektřiny). Prostory nevytápíme, pouze regulujeme vlhkost, aby nedošlo k šíření plísní a devastaci vybavení a expozic.

Výpadek výnosů v roce 2020, v důsledku uzavření prostor, se projevila celkovou ztrátou hospodaření Brněnského podzemí, což mělo vliv na ztrátu hospodaření divize marketing a cestovní ruch.

Ztráta byla kompenzována kladným hospodařením divize provozní a divize kulturní, takže hospodaření organizace neskončilo ztrátou.

V letošním roce, kdy došlo ke snížení rozpočtu divize kulturní o 2 mil. Kč, k propadu hospodaření Kina ART (vládní opatření, také uzavření provozu), jsou výsledky divize provozní a divizi kulturní velmi napjaté a nevidíme možnost, saturace záporného výsledku hospodaření Divize marketing a cestovní ruch (v důsledku výpadku výnosů Brněnského podzemí) ze zisku ostatních divizí.

Částka, kterou nejsme schopni zajistit tak, aby hospodaření organizace neskončilo ztrátou, je ve výši 4 mil. Kč.

Brněnské podzemí - hospodaření rok 2021 - vliv vládních opatření, uzavření provozu													
položka	skutečnost								předpoklad				celkem
	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec	
osobní náklady HPP	599 047,28	603 479,00	627 503,00	662 451,43	622 675,00	691 777,00	750 585,04	671 383,00	620 000,00	620 000,00	620 000,00	620 000,00	7 708 900,75
DPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310,00	4 620,00	8 030	0,00	0,00	0,00	0,00	14 960,00
služby (nájem, odpad, telefon)	37 095,37	49 715,67	40 502,43	71 455,99	50 749,53	50 954,26	75 096,32	18 088,79	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	593 658,36
energie, voda	74 438,22	40 586,99	703,61	104 141,98	46 786,27	-63 980,55	46 890,81	243,23	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	409 810,56
spotřeba materiálu	39,31	1 852,84	1 702,03	3 988,36	5 122,03	9 014,05	13 273,82	5 407,06	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	44 399,50
pořízení majetku	0,00	2 922,05	0,00	0,00	0,00	2 462,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 384,77
opravy	1 120,10	7 872,24	0,00	68 031,70	14 556,98	9 854,79	72 099,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 535,51
ostatní náklady (pojištění, poplatky)	578,97	14 666,96	38 432,20	578,70	2 196,51	0,25	579,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 032,94
spotřeba zboží (suvenýry)	0,00	0,00	0,00	0,00	5 198,40	18 108,96	39 455,72	55 014,45	10 000,00	5 000,00	5 000	5 000	142 777,53
Celkem náklady	712 319,25	721 095,75	708 843,27	910 648,16	747 284,72	720 501,48	1 002 600,76	758 166,53	721 000,00	716 000,00	716 000,00	716 000,00	9 150 459,92
výnosy z prodeje služeb, vstupné	0,00	-1 000,00	0,00	0,00	59 690,00	369 961,60	854 910,00	1 335 269,00	500 000,00	400 000,00	400 000	400 000	4 318 830,60
výnos z prodeje suvenýrů	0,00	0,00	0,00	0,00	7 416,00	26 450,06	57 337,79	80 221,95	30 000,00	20 000,00	20 000	20 000	261 425,80
reklama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pronájem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00
ostatní výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576,00	28,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	604,80
SMB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem výnosy	0,00	-1 000,00	0,00	0,00	67 106,00	399 187,66	912 275,79	1 415 491,75	530 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	4 583 061,20
Hospodářský výsledek	-712 319,25	-722 095,75	-708 843,27	-910 648,16	-680 178,72	-321 313,82	-90 324,97	657 325,22	-191 000,00	-296 000,00	-296 000,00	-296 000,00	-4 567 398,72

Komentář k tabulce:

Osobní náklady zahrnují mzdové náklady včetně odvodů z platů. V rámci úsporných opatření, nedošlo ke snížení stavu pracovníků, důvodem je, že se nám postupem let podařilo vytvořit kvalitní tým pracovníků. Dlouhodobě jsme se potýkali s velkou fluktuací, což se nám podařilo eliminovat. V době uzavření prostor byla pracovníkům poskytována náhrada mzdy ve výši 100 % průměrného platu (v souladu ze Zákoníkem práce).

Předpoklad výnosů a nákladů byl stanoven v součinnosti s vedoucí Brněnského podzemí na základě jejích praktických zkušeností.

Vývoj výnosů ze vstupného: v období prázdnin byli návštěvníky podzemí ve velké převaze tuzemští zájemci. Došlo k výraznému poklesu návštěvnosti turistů ze zahraničí, tito byli v minulých letech hlavní návštěvní skupinou v období září - prosinec.

Došlo k úplnému výpadku prohlídek školními skupinami (školám bylo doporučeno, aby omezily na nejvyšší možnou míru návštěvy kulturních a podobných zařízení). Výpadek návštěvnosti těchto dvou návštěvnických skupin má vliv na stanovení výše předpokládaných výnosů do konce roku 2021.

Rozpočtové opatření

v tis. Kč

Běžné a kapitálové výdaje - zvýšení								
ORJ	§	pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 16.9.2021	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
1600	3900	5169			Nákup ostatních služeb	15 946	-3 250	12 696
				6339	<i>ve j.n. Podpora leteckého spojení</i>	5 790	-3 250	2 540
1600	2143	5331		9125	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím - TIC BRNO	27 431	7 000	34 431
					<i>z toho: Brněnské Vánoce</i>		3 000	
1600	2143	6351		30129125	Investiční transfery zřízeným p.o. - TIC BRNO p.o.	600	250	850
					<i>z toho: Fotopoint pro Brněnské Vánoce</i>		250	
Financování - zvýšení								
ORJ	§	pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 16.9.2021	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
1700		8115			Zapojení zdrojů z minulých let k financování běžných výdajů	444 857	4 000	448 857