



MMB2017000001458

26

Rada města Brna

ZM7/ 3022

Z7/33. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 7. listopadu 2017

Název:

**Návrhy změn neinvestičních příspěvků zřízeným příspěvkovým
organizacím v působnosti Odboru kultury MMB z rozpočtu
zřizovatele v roce 2017 – návrh rozpočtových opatření**

Obsah:

- Důvodová zpráva (str. 3 – 5);
- Rozpočtová opatření (str. 6 – 7);

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města Brna

s c h v a l u j e

rozpočtové opatření dle tabulky č. 1, která tvoří přílohu č. těchto usnesení spočívající ve:
1. změně příjmů statutárního města Brna z nařízeného odvodu z fondu investic, z důvodu přehodnocení plánovaného objemu majetku a změny výše odpisů majetku v roce 2017 u příspěvkových organizací:

1.1 zvýšení odvodů z fondu investic:

- Národní divadlo Brno o částku 1 887 tis. Kč;
- Centrum experimentálního divadla o částku 76 tis. Kč
- Městské divadlo Brno o částku 2 022 tis. Kč;
- TIC BRNO o částku 526 tis. Kč;

1.2 snížení odvodů z fondu investic:

- Knihovna Jiřího Mahena v Brně o částku 1 214 tis. Kč;
- Dům umění města Brna o částku 4 tis. Kč;

1.3 změně výše neinvestičních příspěvků:

- Národní divadlo Brno – zvýšení o částku 1 887 tis. Kč;
- Centrum experimentálního divadla – zvýšení o částku 76 tis. Kč;
- Městské divadlo Brno – zvýšení o částku 2 022 tis. Kč;
- Knihovna Jiřího Mahena v Brně – snížení o částku 1 214 tis. Kč;
- Dům umění města Brna – snížení o částku 4 tis. Kč;
- TIC BRNO – zvýšení o částku 526 tis. Kč;

- rozpočtové opatření dle tabulky č. 2, která tvoří přílohu č. ... těchto usnesení spočívající ve:
2. změně příjmů statutárního města Brna z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí z důvodu aktualizace nájemních smluv v roce 2017 u příspěvkových organizací:

2.1 zvýšení příjmů za pronájem:

- Centrum experimentálního divadla o částku 4 tis. Kč;
- Dům umění města Brna o částku 10 tis. Kč;

2.2 snížení příjmů za pronájem:

- Knihovna Jiřího Mahena v Brně o částku 226 tis. Kč;
- Muzeum města Brna o částku 45 tis. Kč;
- TIC BRNO o částku 333 tis. Kč;

2.3 změně výše neinvestičních příspěvků:

- Centrum experimentálního divadla – zvýšení o částku 4 tis. Kč;
- Knihovna Jiřího Mahena v Brně – snížení o částku 226 tis. Kč;
- Muzeum města Brna - snížení o částku 45 tis. Kč;
- Dům umění města Brna – zvýšení o částku 10 tis. Kč;
- TIC BRNO – snížení o částku 333 tis. Kč;

Stanoviska dotčených orgánů:

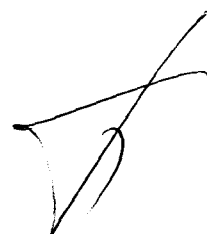
- Rada města Brna projednala materiál na schůzi č. R7/137 konané dne 17. 10. 2017 a doporučila ke schválení.
- Materiál projedná Finanční výbor ZMB na zasedání konaném dne 31. 10. 2017.

Zpracoval:

Odbor kultury MMB

Předkládá:

Rada města Brna



Důvodová zpráva

1. Rozpočtové opatření č. 1 - odpisy

Příspěvkové 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 provozního příspěvku na činnost a současně nařizuje organizacím odvést část poskytnuté finanční částky v průběhu kalendářního roku zpět do příjmů města.

Příspěvkové organizace v působnosti Odboru kultury MMB požádaly na základě přehodnocení výše odpisů, které souvisí s aktuálním zařazením majetku, o změnu výše nařízeného odvodu z fondu investic do rozpočtu statutárního města Brna:

1.1 ZVÝŠENÍ příjmů statutárního města Brna na položce "Odvody příspěvkových organizací" a současně adekvátní zvýšení neinvestičního příspěvku na činnost příspěvkových organizací:

Příspěvková organizace	Částka	v tis. Kč
<i>Národní divadlo Brno</i>		1 887
<i>Centrum experimentálního divadla</i>		76
<i>Městské divadlo Brno</i>		2 022
<i>TIC BRNO</i>		526
Celkem		4 511

Zvýšení částky příjmů statutárního města Brna a současně adekvátní zvýšení neinvestičního příspěvku na činnost – komentář:

- Národní divadlo Brno – ke zvýšení dochází vzhledem k dřívějšímu pořízení a zaúčtování některých investic – software, dopravní prostředky, stroje a zařízení.
- Centrum experimentálního divadla – zařazení nových investic, na které obdržela organizace investiční dotaci od zřizovatele.
- Městské divadlo Brno – zařazení nových investic a od října 2017 budou zařazeny do užívání bodové tahy, měniče, ovládací pult, projektor, odposlechové reproduktory, konvektomat, výkonové zesilovače, pořízení PC pro řízení zvuku.
- TIC BRNO – byly přehodnoceny odpisy majetku z pořízeného transferu od zřizovatele.

1.2 SNÍŽENÍ příjmů statutárního města Brna na položce "Odvody příspěvkových organizací" a současně adekvátní snížení neinvestičního příspěvku na činnost příspěvkové organizace:

Příspěvková organizace	Částka	v tis. Kč
<i>Knihovna Jiřího Mahena v Brně</i>		1 214
<i>Dům umění města Brna</i>		4
Celkem		1 218

Snížení částky příjmů statutárního města Brna a současně adekvátní snížení neinvestičního příspěvku na činnost – komentář:

- Knihovna Jiřího Mahena v Brně – důvodem snížení je skutečnost, že nebyly dokončeny plánované investice – pobočka v rekonstrukci Vondrákova 15.
- Dům umění města Brna – důvodem snížení je posunutí předpokládaného termínu převzetí rekonstrukce Domu pánů z Kunštátu – rezidence; nákup světel pro Dům umění, jehož

realizace proběhne v pozdějším termínu, rozšíření webu BAM, na který byl poskytnut transfer od zřizovatele, je plánován na 12/2017.

Navrhované zvýšení nebo snížení v příjmech na položkách odvody příspěvkových organizací statutárního města Brna a změny výše neinvestičních příspěvků na činnost příspěvkových organizací, nemají dopad na saldo příjmů a výdajů rozpočtu statutárního města Brna v roce 2017.

2. Rozpočtové opatření č. 2 – dlouhodobé pronájmy nebytových prostor

Od roku 2003 jsou úhrady nájemného z nájemních smluv v nemovitostech předaných příspěvkovým organizacím k hospodaření zasílány na účet statutárního města Brna a formou příspěvku jsou tyto finanční prostředky vráceny do rozpočtů organizací (do roku 2002 byly tyto příjmy výnosy jednotlivých organizací). Příjmy z nájemného jsou plánovány dle skutečnosti předchozího roku. V průběhu kalendářního roku jsou sledovány změny plnění jednotlivých příjmů. V návaznosti na zjištěné změny v roce 2017 předkládá Odbor kultury MMB návrh rozpočtového opatření z důvodu předpokládaných ročních změn v plnění.

2.1 ZVÝŠENÍ příjmů statutárního města Brna na položce „Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí“ a současně adekvátní zvýšení neinvestičního příspěvku na činnost příspěvkové organizace:

v tis. Kč

Příspěvková organizace	Částka
<i>Centrum experimentálního divadla</i>	4
<i>Dům umění města Brna</i>	10
Celkem	14

Zvýšení částky příjmů statutárního města Brna a současně adekvátní zvýšení neinvestičního příspěvku na činnost – komentář:

- Centrum experimentálního divadla – z důvodu valorizace nájemného o inflaci.
- Dům umění města Brna – z důvodu valorizace nájemného o inflaci.

2.2 SNÍŽENÍ příjmů statutárního města Brna na položce „Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí“ a současně adekvátní snížení neinvestičního příspěvku na činnost příspěvkové organizace:

v tis. Kč

Příspěvková organizace	Částka
<i>Knihovna Jiřího Mahena v Brně</i>	226
<i>Muzeum města Brna</i>	45
<i>TIC BRNO</i>	333
Celkem	604

Snížení částky příjmů statutárního města Brna a současně adekvátní snížení neinvestičního příspěvku na činnost – komentář:

- Knihovna Jiřího Mahena – z důvodu ukončení nájemní smlouvy na zrekonstruované nebytové prostory pronajaté jako knihovni klub v objektu Schrattenbachova paláce z ulice Koblížná s nájemcem. Prostory byly znovu pronajaty, nájemné však nedosahuje stejné výše, rozdíl činí 9 tis. Kč měsíčně.
- Muzeum města Brna – z důvodu opravy terasy před jižním křídlem hradu z důvodu zatékání touto plochou do kasemat. Opravy probíhají v rámci akce Rekonstrukce NKP Špilberk – Hydroizolační opatření.

- TIC BRNO – z důvodu stavebních úprav prováděných v Kině ART nebude dosaženo skutečných příjmů za pronájmy pro příspěvkovou organizaci než bylo předpokládáno při tvorbě rozpočtu na rok 2017.

Navrhované zvýšení nebo snížení v příjmech z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí statutárního města Brna a změny výše neinvestičního příspěvku na činnost příspěvkové organizace, nemají dopad na saldo příjmů a výdajů rozpočtu statutárního města Brna v roce 2017.

Odbor kultury MMB doporučuje schválit výše uvedené změny výše neinvestičních příspěvků zřízeným příspěvkovým organizacím v působnosti OK MMB v roce 2017.

Komise pro kulturu RMB projednala materiál na svém 43. zasedání dne 4. 10. 2017.

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

Usnesení bylo přijato.

PhDr. Hofmannová	Š. Ryšavý	Mgr. Blažík	Mgr. Dubová	I. Fajnorová	BcA. Kalousek	Ing. Michalík	JUDr. Sýkorová	P. Šafařík	Mgr. Škarabelová, Ph.D.	PhDr. Vlčková
pro	pro	nepřít.	pro	pro	pro	pro	pro	nepřít.	nepřít.	pro

Rada města Brna projednala materiál na schůzi č. R7/137 konané dne 17. 10. 2017 a doporučila Zastupitelstvu města Brna schválit předložený materiál.

Hlasování: přítomno 10 členů RMB – 10 pro, 0 proti, 0 se zdržel.

Schváleno jednomyslně 10 členy.

Ing. Vokřál	Mgr. Hladík	R. Mrázek	Bc. Hollan	Mgr. Ander	Ing. Kacer	M. Janíček	Bc. Kolářný	JUDr. Rusňáková	Ing. Staněk	Mgr. Suchý
pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	nepřítomen	pro

Finanční výbor ZMB projedná materiál na zasedání konaném dne 31. 10. 2017.

bude přílohou usnesení

Rozpočtové opatření č. 1

v tis.Kč

Příjmy - zvýšení								
ORJ	§	Položka	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Úpr. rozpočet k 25.9.2017	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
7300	3311	2122		9121	Odvody příspěvkových organizací - Národní divadlo Brno, p.o.	70 860	1 887	72 747
7300	3311	2122		9122	Odvody příspěvkových organizací - Centrum experimentálního divadla, p.o.	802	76	878
7300	3311	2122		9123	Odvody příspěvkových organizací - Městské divadlo Brno, p.o.	11 115	2 022	13 137
7300	3314	2122		9120	Odvody příspěvkových organizací - Knihovna Jiřího Mahena v Brně, p.o.	1 793	-1 214	579
7300	3317	2122		9126	Odvody příspěvkových organizací - Dům umění města Brna, p.o.	1 500	-4	1 496
7300	3319	2122		9125	Odvody příspěvkových organizací - TIC BRNO, p.o.	3 221	526	3 747

Běžné výdaje - zvýšení								
ORJ	§	Položka	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Úpr. rozpočet k 25.9.2017	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
7300	3311	5331		9121	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - Národní divadlo Brno, p.o.	328 003	1 887	329 890
7300	3311	5331		9122	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - Centrum experimentálního divadla, p.o.	41 392	76	41 468
7300	3311	5331		9123	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - Městské divadlo Brno, p.o.	185 999	2 022	188 021
7300	3314	5331		9120	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - Knihovna Jiřího Mahena v Brně, p.o.	69 439	-1 214	68 225
7300	3317	5331		9126	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - Dům umění města Brna, p.o.	22 025	-4	22 021
7300	3319	5331		9125	Neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - TIC BRNO, p.o.	43 723	526	44 249

bude přílohou usnesení

Rozpočtové opatření č. 2

v tis.Kč

Příjmy - snížení		Věcná náplň		Úpr. rozpočet k 25.9.2017	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
ORJ	§	Položka	ÚZ	ORG		
7300	3311	2132		9122	446	450
					4	
7300	3314	2132		9120	1 650	1 424
					-226	
7300	3315	2132		9128	570	525
					-45	
7300	3317	2132		9126	1 463	1 473
					10	
7300	3319	2132		9125	580	247
					-333	
Běžné výdaje - snížení		Věcná náplň		Úpr. rozpočet k 25.9.2017	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
ORJ	§	Položka	ÚZ	ORG		
7300	3311	5331		9122	41 392	41 396
					4	
7300	3314	5331		9120	69 439	69 213
					-226	
7300	3315	5331		9128	63 759	63 714
					-45	
7300	3317	5331		9126	22 025	22 035
					10	
7300	3319	5331		9125	43 723	43 390
					-333	