

## **Rozpočtové opatření na kapitole Kultura - přijetí splátek zápůjčky poskytnuté na realizaci projektu „Muzeum Vysočiny Jihlava - modernizace expozic“, zvýšení příspěvků pro Muzeum Vysočiny Jihlava, příspěvkovou organizaci**

pro: jednání rady kraje č. 19/2024 dne 28. 5. 2024  
zpracoval: M. Skryjová  
předkládá: L. Seidl

počet stran: 3  
počet příloh: 4

### **Shrnutí:**

*Subjekt: Muzeum Vysočiny Jihlava, příspěvková organizace - vydlužitel (dále také „muzeum“)*  
*Předmět: splátky zápůjčky, ukončení realizace projektu a zvýšení závazných ukazatelů Příspěvek na provoz a Investiční příspěvek*  
*Realizace: schválení rozpočtového opatření, změna závazných ukazatelů*  
*Kvantifikace: 3 579 071,60 Kč*  
*Důvod: ukončení realizace evropského projektu a jeho finanční vypořádání*

### **Popis problému:**

Jedná se o provedení rozpočtového opatření v souvislosti s přijetím splátek zápůjčky. Zápůjčka byla poskytnuta na realizaci projektu „Muzeum Vysočiny Jihlava - modernizace expozic“ na základě Smlouvy o zápůjčce schválené usnesením č. 0131/02/2021/ZK ze dne 23. 3. 2021 a Dodatku č. 1 ke Smlouvě o zápůjčce schválené usnesením č. 0282/04/2023/ZK ze dne 13. 6. 2023 ve výši 750 000 Kč. Zápůjčka je splatná k 31. 12. 2024. V souladu se smlouvou splatilo muzeum na účet kraje zbývající část zapůjčených finančních prostředků ve výši 4 050 000 Kč. Zápůjčka je splacena v plné výši. Přehled o poskytnutých a splacených finančních prostředcích v rámci projektu je obsahem materiálu [RK-19-2024-20, př. 3](#).

Projekt byl úspěšně předložen do Integrovaného regionálního operačního programu 2014-2020 v rámci integrované výzvy. Muzeum realizovalo projekt v letech 2021 – 2023. Mezi hlavní výstupy tohoto projektu patří modernizace fasád a expozic, nové edukační programy a restaurování sbírkových předmětů. Obsahová náplň projektu je přílohou materiálu č. [RK-19-2024-20, př. 1](#), finanční stránka projektu je přílohou materiálu [RK-19-2024-20, př. 2](#).

Materiál současně řeší dofinancování vlastních způsobilých výdajů na realizaci projektu ve výši 3 300 000 Kč a nezpůsobilých nákladů ve výši 279 071,60 Kč, o které požádalo muzeum dle materiálu [RK-19-2024-20, př. 1](#).

Celkové náklady projektu činily 33 279 071,60 Kč včetně nezpůsobilých nákladů v celkové výši 279 071,60 Kč (jedná se o věcně způsobilé náklady, nicméně z důvodu maximálního finančního limitu dotace byly označeny jako nezpůsobilé). Po jejich odečtení činí celkové způsobilé náklady projektu 33 000 000 Kč, z této částky bylo 85 % (28 050 000 Kč) hrazeno ze zdrojů EU, 5 % (1 650 000 Kč) hrazeno ze státního rozpočtu ČR a 10 % (3 300 000 Kč) představuje vlastní podíl žadatele.

### **Návrh řešení, zdůvodnění:**

Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu Krajského úřadu Kraje Vysočina navrhuje Radě Kraje Vysočina vzít na vědomí ukončení projektu „Muzeum Vysočiny Jihlava - modernizace expozic“ a schválit příslušné rozpočtové opatření v souvislosti se závazkem spolupodílet se na financování projektu ve výši odpovídající vlastnímu podílu financování z celkových uznatelných nákladů ve výši 3 300 000 Kč (neinvestiční podíl 468 949,66 Kč, investiční podíl 2 831 050,34 Kč) a dofinancování nezpůsobilých nákladů projektu ve výši 279 071,60 Kč a změnu závazných ukazatelů „Příspěvek na provoz“ a „Investiční příspěvek“ u dotčené organizace. Současně se navrhuje doporučit Zastupitelstvu Kraje Vysočina schválit rozpočtové opatření v souvislosti se

splátkou zápůjčky na předfinancování projektu a vrácené prostředky převést do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina ve výši 4 050 000 Kč dle materiálu [RK-19-2024-20, př. 3](#).

### **Stanoviska předběžné řídicí kontroly:**

Příkazce operace (Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu):

Jako příkazce operace v rámci předběžné řídicí kontroly před vznikem nároku na příjem jsem u připravované operace prověřil(a) soulad s ustanovením § 11 odst. 2 vyhlášky č. 416/2004 Sb.

Jako příkazce operace v rámci předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku jsem u připravované operace prověřil(a) soulad s ustanovením § 13 odst. 2 vyhlášky č. 416/2004 Sb.

Správce rozpočtu (Odbor ekonomický):

Jako správce rozpočtu v rámci předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku jsem u připravované operace prověřil(a) soulad s ustanovením § 13 odst. 4 až 10 vyhlášky č. 416/2004 Sb.

Odbor ekonomický nemá připomínky k navrhovanému rozpočtovému opatření.

Aktuální stav kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, položky Péče o lidské zdroje a majetek kraje činí 38 201 tis. Kč.

### **Stanoviska:**

Stanoviska nebyla vyžádána.

### **Návrh usnesení:**

#### **Rada kraje bere na vědomí**

ukončení realizace projektu „Muzeum Vysočiny Jihlava - modernizace expozic“ Muzea Vysočiny Jihlava, příspěvkové organizace, dle materiálu [RK-19-2024-20, př. 1](#);

#### **schvaluje**

- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Kultura, § 3315 – Činnosti muzeí a galerií, o částku 3 579 071,60 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Péče o lidské zdroje a majetek kraje o částku 3 579 071,60 Kč pro Muzeum Vysočiny Jihlava, příspěvkovou organizaci;
- zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ u Muzea Vysočiny Jihlava, příspěvkové organizace, o částku 748 021,26 Kč za účelem dofinancování vlastního podílu (468 949,66 Kč) a nezpůsobilých nákladů (279 071,60 Kč) organizace na ukončeném projektu „Muzeum Vysočiny Jihlava - modernizace expozic“;
- zvýšení závazného ukazatele „Investiční příspěvek“ u Muzea Vysočiny Jihlava, příspěvkové organizace, o částku 2 831 050,34 Kč za účelem dofinancování vlastního podílu organizace na ukončeném projektu „Muzeum Vysočiny Jihlava - modernizace expozic“;

#### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit rozpočtové opatření, spočívající ve zvýšení příjmové části rozpočtu kraje, položky 2451 – Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací o částku 4 050 000 Kč v souvislosti se splátkou zápůjčky poskytnuté Muzeu Vysočiny Jihlava, příspěvkové organizaci, na předfinancování projektu „Muzeum Vysočiny Jihlava - modernizace expozic“ a převedení této částky do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina (položka 8115 – Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech).

**odpovědnost:** Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu, Odbor ekonomický, Muzeum Vysočiny Jihlava, příspěvková organizace

**termín:** 31. 7. 2024

**Související materiály:** [ZK-02-2021-46](#) , [ZK-04-2023-54](#)