

Rozpočtové opatření na kapitole Kultura - přijetí splátky zápůjčky poskytnuté na realizaci projektu "Lidová kultura/Volskultur AT- CZ" a navýšení příspěvků pro Muzeum Vysočiny Třebíč, příspěvkovou organizaci

pro: jednání rady kraje č. 36/2023 dne 28. 11. 2023
zpracoval: M. Skryjová
předkládá: L. Seidl

počet stran: 2
počet příloh: 5

Shrnutí:

Subjekt: Muzeum Vysočiny Třebíč, příspěvková organizace - vydlužitel (dále také „muzeum“)

Předmět: přijetí splátky zápůjčky a zvýšení závazných ukazatelů Příspěvek na provoz a Investiční příspěvek

Realizace: rozpočtová opatření přijetí splátky, dofinancování vlastního podílu, kurzových rozdílů a nezpůsobilých nákladů, změna závazných ukazatelů

Kvantifikace: 921 074,04 Kč

Důvod: vypořádání zápůjčky na realizaci projektu a úhrada vlastního podílu na způsobilých nákladech organizace, kurzových rozdílů a nezpůsobilých nákladů

Popis problému:

Jedná se o provedení rozpočtového opatření v souvislosti s přijetím splátek zápůjčky a dofinancováním vlastního podílu organizace. Zastupitelstvo kraje svým usnesením č. 0696/07/2018/ZK ze dne 6. 11. 2018 rozhodlo o uzavření Smlouvy o zápůjčce pro Muzeum Vysočiny Třebíč, příspěvkovou organizaci na předfinancování projektu „Lidová kultura / Volkskultur AT-CZ“ ve výši 8 572 853 Kč. Zápůjčka je splatná k 31. 12. 2023. V souladu se smlouvou splatilo muzeum na účet kraje zbývající část zapůjčených finančních prostředků. Přehled o poskytnutých a splacených finančních prostředcích v rámci projektu je obsahem materiálu [RK-36-2023-42, př. 3](#).

Projekt byl úspěšně předložen v rámci programu přeshraniční spolupráce Interreg V-A Rakousko - Česká republika 2014-2020. Realizace probíhala v letech 2018 – 2022. Mezi hlavní přínosy tohoto projektu patří pořádání akcí z oblasti tradiční lidové kultury v Centru tradiční lidové kultury. Obsahová náplň projektu je přílohou materiálu č. [RK-36-2023-42, př. 1](#), finanční stránka projektu je přílohou materiálu [RK-36-2023-42, př. 2](#).

Materiál současně řeší dofinancování vlastních způsobilých nákladů na realizaci projektu ve výši 608 625,56 Kč a kurzové ztráty ve výši 259 812,87 Kč, o které požádalo muzeum v materiálu [RK-36-2023-42, př. 4](#).

Celkové náklady projektu činily 6 154 019,59 Kč z toho 59 354,91 Kč odpovídajících nezpůsobilým nákladům, které jsou podrobně rozepsány v materiálu [RK-36-2023-42, př. 2](#). Po jejich odečtení činí celkové způsobilé náklady projektu 6 094 664,68 Kč. Na základě výše kurzu v době poskytnutí dotace bylo muzeu vyplaceno 5 226 226,25 Kč a vznikla kurzová ztráta 259 812,87 Kč. Vlastní podíl organizace tvoří částka 608 625,56 Kč.

Návrh řešení, zdůvodnění:

Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu Krajského úřadu Kraje Vysočina navrhuje Radě Kraje Vysočina vzít na vědomí ukončení projektu „Lidová kultura/Volskultur AT- CZ“ dle materiálu [RK-36-2023-42, př. 1](#) a schválit příslušné rozpočtové opatření v souvislosti se závazkem spolupodílet se na financování projektu ve výši odpovídající vlastnímu podílu financování z celkových uznatelných nákladů projektu ve výši 608 625,56 Kč, dofinancování kurzové ztráty projektu ve výši 259 812,87 Kč a nezpůsobilých nákladů ve výši 52 635,61 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 813 525,66 Kč.

Stanoviska:

Odbor ekonomický:

Odbor ekonomický nemá připomínky k navrhovanému rozpočtovému opatření. Aktuální stav kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, položky Péče o lidské zdroje a majetek kraje činí 29 922 tis. Kč.

Návrh usnesení:

Rada kraje bere na vědomí

ukončení realizace projektu „Lidová kultura/Volskultur AT- CZ“ Muzea Vysočiny Třebíč, příspěvkové organizace dle materiálu [RK-36-2023-42, př. 1](#);

schvaluje

- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Kultura, § 3315 – Činnosti muzeí a galerií, o částku 921 074,04 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Péče o lidské zdroje a majetek kraje o částku 921 074,04 Kč pro Muzeum Vysočiny Třebíč, příspěvkovou organizaci;
- zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ u Muzea Vysočiny Třebíč, příspěvkové organizace o částku 864 244,07 Kč za účelem dofinancování vlastního podílu, nezpůsobitelných nákladů a kurzových rozdílů na ukončeném projektu „Lidová kultura/Volskultur AT- CZ“;
- zvýšení závazného ukazatele „Investiční příspěvek“ u Muzea Vysočiny Třebíč, příspěvkové organizace o částku 56 829,97 Kč za účelem dofinancování vlastního podílu organizace na ukončeném projektu „Lidová kultura/Volskultur AT- CZ“;

doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit rozpočtové opatření, spočívající ve zvýšení příjmové části rozpočtu kraje, položky 2451 – Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací o částku 813 525,66 Kč v souvislosti se splátkou zápůjčky poskytnuté Muzeu Vysočiny Třebíč, příspěvkové organizaci na předfinancování projektu „Lidová kultura/Volskultur AT- CZ“ 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 Třebíč, příspěvková organizace

termín: 31. 12. 2023

Související materiály: [ZK-07-2018-39](#)