

Rada města Brna

Z8/22. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 8.12.2020

12. Návrh rozpočtových opatření v souvislosti s dopadem pandemie koronaviru SARS CoV-2 na hospodaření statutárního města Brna

Anotace

Návrh rozpočtových opatření v souvislosti s dopadem pandemie koronaviru SARS CoV-2 na hospodaření statutárního města Brna

Návrh usnesení**Zastupitelstvo města Brna**

- 1. schvaluje**
- poskytnutí neinvestičních příspěvků z rozpočtu města Brna zřízeným příspěvkovým organizacím statutárního města Brna ve výši 19 533 tis. Kč, dle tabulky „Rozpočtové opatření č.2“
 - poskytnutí neinvestičních transferů z rozpočtu města Brna městským částem statutárního města Brna ve výši 6 185 tis. Kč, dle tabulky „Rozpočtové opatření č. 2“
 - rozpočtová opatření dle tabulek „Rozpočtové opatření č. 1“ a „Rozpočtové opatření č. 2“, které tvoří přílohu č. ... těchto usnesení
- v souvislosti s dopadem pandemie koronaviru SARS CoV-2 na hospodaření statutárního města Brna

Stanoviska

Rada města Brna projednala materiál na schůzi R8/118., konané dne 25.11.2020, a doporučila ZMB schválit předložený návrh usnesení.
Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 2.12.2020. Výpis usnesení Finančního výboru bude ZMB předložen písemně.

Podpis zpracovatele pro archivaci**Zpracovatel**

Elektronicky podepsáno

1.12.2020 v 13:00

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Důvodová zpráva	3 - 4
Příloha k usnesení (RO_pandemie.pdf)	5 - 6

Důvodová zpráva

Orgánům města Brna je předkládán k projednání návrh rozpočtových opatření v souvislosti s dopadem pandemie koronaviru SARS CoV-2 na hospodaření statutárního města Brna.

Rozpočtové opatření č.1 – dopad na příjmy města Brna

Nejvýznamnější část příjmů statutárního města Brna tvoří tzv. daňové výnosy, tzn. daně, sdílené se státem (daně z příjmů fyzických a právnických osob) a daň z nemovitých věcí.

Jejich letošní rozpočet v objemu **11 200,0 mil. Kč** je oproti skutečnosti roku 2019 (10 627,8 mil. Kč) vyšší o 572,2 mil. Kč, tj. o 5,4 %. Za prvních deset měsíců letošního roku však vykázaly daňové výnosy města meziroční pokles o 679,3 mil. Kč, tj. o 7,9 %. Je tedy zřejmé, že letošní schválený rozpočet nebude naplněn, a to minimálně o **1 700,0 mil. Kč**.

Snížení letošního rozpočtu daňových výnosů o 452,0 mil. Kč schválilo Zastupitelstvo města Brna na svém Z8/20. zasedání dne 20. října 2020 současně s aktualizací očekávaného čerpání letošního rozpočtu kapitálových výdajů.

Předkládaný materiál rozpočtově řeší snížení letošního rozpočtu daňových výnosů o dalších 748,0 mil. Kč, a to zapojením:

- kompenzace, kterou město Brno obdrželo z Ministerstva financí 476,7 mil. Kč
- zdrojů na základním běžném účtu a ve Fondu rezerv a rozvoje města Brna 271,3 mil. Kč

Letošní schválený rozpočet daňových výnosů tak bude snížen celkem o 1 200,0 mil. Kč. Zbývající část nenaplnění letošního rozpočtu daňových výnosů (na úrovni 500,0 mil. Kč) je rozpočtově pokryta smluvně zabezpečenými úvěry. S ohledem na očekávané nedočerpání části letošního rozpočtu běžných i kapitálových výdajů rozpočtu města Brna (jehož rozpis nelze v současné době přesně odhadnout) je pravděpodobné, že úvěry v letošním roce nebudou čerpány – jedná se o opatření pro případ nedostatku likvidity města Brna.

Rozpočtové opatření č.2

Navýšení příspěvků na provoz zřízeným organizacím 19 533 tis. Kč
Odvětví zdravotnictví 7 122 tis. Kč

Sdružení zdravotnických zařízení II. - polikliniky 3 688 tis. Kč

Sdružení zdravotnických zařízení II. - stacionáře 2 549 tis. Kč

Polikliniky a stacionáře SZZ II. vykazují nižší výnosy (platby) od zdravotních pojišťoven. Dle sdělení organizace nelze v návaznosti na vydanou kompenzační vyhlášku očekávat vyšší platby od zdravotních pojišťoven, a to ani v rámci vyúčtování v roce 2021.

Sdružení zdravotnických zařízení II. - dětské skupiny 673 tis. Kč

Dětské skupiny SZZ II. vykazují nižší výnosy – platby od rodičů.

SZZ II. Brno vykazuje k 30.9.2020 ztrátu 1 339 tis. Kč, za celý rok 2020 pak očekává ztrátu 8 083 tis. Kč.

Chovánek – dětské centrum rodinného typu 212 tis. Kč

Organizace vykazuje nižší výnosy - poplatky od rodičů a dále vyšší náklady (pohotovost zaměstnanců, ochranné pomůcky, desinfekce). K 30.9.2020 vykazuje zisk 1 099 tis. Kč, za celý rok 2020 pak očekává ztrátu 212 tis. Kč.

<u>Odvětví kultury</u>	12 411 tis. Kč
Muzeum města Brna	7 012 tis. Kč
TIC BRNO	5 399 tis. Kč

Činnost organizací v odvětví kultury byla v letošním roce výrazně omezena. Na pokrytí nižších vlastních tržeb neobdrží výše uvedené organizace žádnou dotaci z Ministerstva kultury ČR.

Muzeum města Brna vykazuje k 30.9.2020 ztrátu 2 628 tis. Kč, za celý rok 2020 pak očekává ztrátu 7 012 tis. Kč (po očištění o příspěvek na provoz ve výši 4 112 tis. Kč, který v letošním roce obdržela organizace na úhradu ztráty roku 2019).

TIC BRNO vykazuje k 30.9.2020 zisk 5 179 tis. Kč, za celý rok 2020 pak očekává ztrátu 5 399 tis. Kč. V hospodaření posledního čtvrtletí letošního roku se negativně promítne mj. výrazné omezení projektu „Brněnské Vánoce 2020.“

Kompenzace STAREZ-SPORT, a.s. 3 000 tis. Kč

Letošní očekávaná ztráta hospodaření společnosti z provozu sportovišť v závazku veřejné služby vychází ze skutečnosti za I-III. čtvrtletí roku 2020 a z předpokladu, že s největší pravděpodobností nebudou sportoviště (pro širokou veřejnost, školy, nebo amatérské sportovní kluby) otevřena do konce roku.

Návrh Dodatku č. 7 ke Smlouvě o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon, včetně podrobnějších informací o hospodaření společnosti STAREZ-SPORT, a.s. předkládá orgánům města k projednání samostatným materiálem Odbor školství, mládeže a tělovýchovy MMB.

Kompenzace městským částem-poplatek za užívání veřejného prostranství 6 185 tis. Kč

Poplatek za užívání veřejného prostranství je jedním z místních poplatků dle zákona 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů.

Zastupitelstvo města Brna na svém Z8/16. zasedání dne 21. 4. 2020 požádalo úřady městských částí statutárního města Brna o vydání rozhodnutí z moci úřední, kterým by se prominula část výše uvedeného poplatku, která se týká užívání veřejného prostranství v souvislosti s umístěním restauračních zahrádek, občerstvení před provozovnou a předsunutých prodejních míst, na dobu od 14. 3. 2020 do 31. 12. 2020. Současně ZMB schválilo záměr poskytnutí kompenzace městským částem v souvislosti se snížením jejich příjmů z tohoto poplatku.

Navržená kompenzace vychází z podkladů, které obdržel Odbor rozpočtu a financování MMB od jednotlivých městských částí a odpovídá částce, kterou by příslušná městská část **obdržela od uživatelů veřejného prostranství, pokud by poplatek nebyl prominut.**

Navýšení příspěvků na provoz zřízeným organizacím, kompenzace STAREZ-SPORT, a.s. i výplatu kompenzace městským částem (tj. navýšení běžných výdajů města Brna) v celkové výši 28 718 tis. Kč se navrhuje řešit zapojením části letošních nerozpočtovaných příjmů města Brna – daně z příjmů právnických osob z vedlejší hospodářské činnosti za rok 2019.

Hlasování v RMB

Hlasování: 11 pro, 0 proti, 0 se zdržel / z 11 členů

JUDr. Vaňková.	Mgr. Hladík	Bc. Kolářný	JUDr. Oliva	JUDr. Kernl	Ing. Kratochvíl	Ing. Grund	RNDr. Chvátal Ph.D.	Mgr. Suchý	Róbert Čuma	Ing. Fišer
pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro

Rozpočtové opatření č.1

příloha č. ... usnesení Z8/22. ZMB, bod č.12

v tis.Kč

č.ř.	Příjmy - snížení								
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 15.11.2020	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
1	1700		4111	98024		Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	476 683	476 683
2	1700		1111			Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	2 910 000	-410 000	2 500 000
3	1700		1112			Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	70 000	-50 000	20 000
4	1700		1113			Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	240 000	-10 000	230 000
5	1700		1121			Daň z příjmů právnických osob	2 210 000	-160 000	2 050 000
6	1700		1211			Daň z přidané hodnoty	5 067 990	-117 990	4 950 000
						CELKEM (saldo)		-271 307	
Financování - zvýšení									
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 15.11.2020	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
7	1700		8115			Zapojení volných zdrojů minulých let	817 350	202 519	1 019 869
8	1700		8115			Zapojení Fondu rezerv a rozvoje:	715 464	68 788	784 252
8a						- rezerva na činnost Městské policie Brno		48 788	
8b						- rezerva na pokrytí platů zaměstnanců přísp. organizací v odvětví soc. péče (růst tarifů od 1.1.2020)		20 000	
9	1700		8113			Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	1 000 000	-500 000	500 000
10	1700		8115			Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	-1 000 000	500 000	-500 000
						CELKEM (saldo)		271 307	

Rozpočtové opatření č.2

příloha č. ... usnesení Z8/22. ZMB, bod č.12

v tis.Kč

č.ř.	Příjmy - zvýšení					Věcná náplň	Upr. rozpočet k 15.11.2020	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG				
1	1700		1122			Daň z příjmů právnických osob za obce - vedlejší hospodářská činnost	4 185	28 718	32 903
	Běžné výdaje - zvýšení								
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 15.11.2020	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
2a	7100	3511	5331		9108	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím - SZZ II Brno - polikliniky	18 225	3 688	21 913
2b	7100	3523	5331		9108	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím - SZZ II Brno - stacionáře	17 521	2 549	20 070
2c	7100	4339	5331		9108	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím - SZZ II Brno - dětské skupiny	13 681	673	14 354
						Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím - Chovánek - dětské centrum rodinného typu	52 810	212	53 022
3	7100	3529	5331		9113				
4	7300	3315	5331		9128	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím - Muzeum města Brna	80 200	7 012	87 212
5	7300	3319	5331		9125	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím - TIC BRNO	49 015	5 399	54 414
6	6700	3419	5213			Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům - právnickým osobám	144 407	3 000	147 407
					6147	ve j.n.: Závazek veřejné služby - STAREZ-SPORT, a.s.	67 950	3 000	70 950
7	1700	6330	5347		7170	Neinvestiční převody mezi městem a městskými částmi	1 692 086	6 185	1 698 271
						MČ Brno-Bohunice		82	
						MČ Brno-Bystrc		126	
						MČ Brno-Černovice		8	
						MČ Brno-Chrlice		1	
						MČ Brno-Ivanovice		6	
						MČ Brno-Jehnice		8	
						MČ Brno-Jih		52	
						MČ Brno-Jundrov		18	
						MČ Brno-Kohoutovice		68	
						MČ Brno-Komín		81	
						MČ Brno-Královo Pole		231	
						MČ Brno-Líšeň		290	
						MČ Brno-Maloměřice a Obřany		9	
						MČ Brno-Řečkovice a Mokrá Hora		10	
						MČ Brno-Sever		152	
						MČ Brno-Slatina		72	
						MČ Brno-Střed		4 873	
						MČ Brno-Vinohrady		4	
						MČ Brno-Žabovřesky		63	
						MČ Brno-Židenice		31	