Dopady nouzového stavu na rozpočet města, návrh změn a aktualizace stávajícího rozpočtu

1. Předpokládaný dopad krizové situace způsobené pandemií koronaviru do rozpočtu města

Schválený rozpočet města na rok 2020 předpokládá celkové příjmy ve výši **2.344.742 tis. Kč** a daňové příjmy z tohoto objemu představují částku 1. 892.059 tis. Kč.

V ní jsou zastoupeny příjmy ze sdílených daní, v očekávané celkové částce **1.647.709 tis. Kč.** Jejich výše byla stanovena na základě predikce Ministerstva financí ČR (příloha č. 1), která je součástí zákona č. 355/2019 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2020. Tento konkrétní příjem statutárního města České Budějovice stanovuje zákon o rozpočtovém určení daní a jeho prováděcí vyhláška, výpočet je uveden v (příloha č. 2).

V reakci na dopady spojené s vyhlášením nouzového stavu a nařízenými omezujícími opatřeními proti šíření virové nákazy COVID 19, projevujícími se negativními dopady na celkovou ekonomiku země, vydalo Ministerstvo financí České republiky dne 24. 4. 2020 aktualizovanou predikci daňových příjmů (příloha 3), z níž vyplývá celkový očekávaný propad daňových příjmů obcí o 21,3 mld. Kč. Pro statutární město České Budějovice to aktuálně představuje nenaplnění daňových příjmů ze sdílených daní pro rok 2020 o **267.052 tis. Kč** (příloha č. 4).

2. Povinnost města při nenaplnění příjmů

V § 16 odst. 3 písm. c) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, je stanovena povinnost vázat rozpočtovým opatřením rozpočtové výdaje v případě, že je ohroženo jejich krytí plněním rozpočtových příjmů. Zcela jistě se to týká výše popsané současné situace, kdy lze očekávat nenaplnění příjmů ze sdílených daní v rozpočtu města České Budějovice o výše uvedenou částku 267. 052 tis. Kč.

3. Úprava rozpočtu města na rok 2020 zohledňující nenaplnění příjmů

Náměstek primátora pro ekonomiku a finance vyzval osoby odpovědné za hospodaření jednotlivých odpovědných míst k podání návrhu na úsporná opatření ve svých rozpočtech a předložení aktuálního stavu rezervovaných (nezbytných) výdajů resp. k úpravě předpokládaných příjmů/výnosů, výdajů/nákladů se zohledněním dopadu COVID-19 u příspěvkových organizací a právnických osob, které mají vazbu na rozpočet města.

Odpovědná místa magistrátu města (odbory) na základě toho předložily finančnímu odboru návrhy na snížení výdajů stávajícího rozpočtu o částku **77.082 tis. Kč.**

Příspěvkové organizace z oblasti školství po kontrole svého hospodaření, s očekávaným výhledem do konce letošního roku, předložily požadavky na snížení svých provozních příspěvků v celkové výši **3.314 tis. Kč.**

Z **příspěvkových organizací z oblasti sociální péče** je možné u jedné organizace **snížit její** příspěvek o **220 tis. Kč.**

Dále je možné k náhradě nenaplněných daňových příjmů použít v rozpočtu dosud nezapojené **prostředky z mimořádných příjmů** v souhrnné výši **17.614 tis. Kč.**, představující úspory na nevyplacených platech (včetně jejich zákonných odvodů) v roce 2019, z vrácených nevyčerpaných dotací, poskytnutých společnosti Jihočeské letiště České Budějovice, a. s. v roce 2019 a z dalších mimořádných příjmů.

Ve schváleném rozpočtovém opatření č. 29, kterým se aktuálně provedlo **zapojení prostředků minulých** let do rozpočtu letošního roku, bylo z celkového možného objemu volných (smluvně nezavázaných) prostředků účelově neurčeno a ponecháno mimo rozpočet na základních běžných účtech města celkem **149.952 tis. Kč.** Při projednávání uvedeného rozpočtového opatření na jednání zastupitelstva města dne 18. 5. 2020 bylo avizováno, že tyto finanční prostředky budou primárně využity ke krytí rozpočtových výdajů, které nejsou kryty příjmy z důvodu jejich nenaplnění v důsledku stávající krizové situace.

Při využití výše uvedených částek k úpravě rozpočtu města chybí k úplné eliminaci predikovaného nenaplnění daňových příjmů ze sdílených daní částka **19.295 tis. Kč.** Pro bilanční vyrovnání rozpočtu je navrhováno zapojit do rozpočtu města prostředky z účelového peněžního **Fondu rezerv a rozvoje města**, jehož statut umožňuje využít zůstatek fondu „pro financování schodku rozpočtu v průběhu roku vzniklého výpadkem příjmů".

4. <u>Predikce příjmů města - výhled rozpočtu na rok 2021</u>

Na základě již zmíněné predikce Ministerstva financí ČR ze dne 24. 4. 2020 se předpokládá celkový objem daňových příjmů obcí pro rok 2021 v celkové výši 238 mld. Kč, což je oproti předpokladu roku 2020 o 18,3 mld. Kč více. Signalizuje to postupné oživování ekonomiky, která z důvodu probíhající krizové situace přechází do recese. Její oživení a postupný hospodářský růst předpokládá uvedená predikce již v příštím roce a postupně i v dalších letech, kdy se očekávají celkové daňové příjmy obcí pro rok 2022 ve výši 249,3 mld. Kč a 260,4 mld. Kč v roce 2023.

Pro statutární město České Budějovice lze na základě výše uvedeného podkladu očekávat **pro rok 2021 celkové příjmy ze sdílených daní ve výši 1.499.585 tis. Kč**, což je sice o 148.124 tis. Kč méně než příjmy předpokládané při schvalování rozpočtu roku 2020, ale o 118.928 tis. Kč více ve srovnání s upraveným předpokladem letošního roku.

V případě, že pro rozpočet roku 2021 zůstanou ostatní druhy příjmů zachovány v úrovni roku letošního (není důvod tento předpoklad neučinit), město může očekávat **celkové příjmy pro rozpočtový rok 2021 v objemu 2.196.618 tis. Kč.**

Uvedená předpokládaná výše celkových příjmů města pro rok 2021 je srovnatelná s příjmy schváleného rozpočtu roku 2018 (2.068.679 tis. Kč), čemuž ve schváleném rozpočtu odpovídaly celkové běžné výdaje ve výši 1.701.595 tis. Kč a kapitálové výdaje byly rozpočtovány v objemu 532.413 tis. Kč při zapojení cizích prostředků (bankovního úvěru) ve výši 188.500 tis. Kč.

Pro zajištění rozpočtových výdajů roku 2021 ve výše uvedených objemech již nebude možné vyžít úvěrové prostředky ze stávajícího revolvingového úvěru (jsou rozpočtově zapojeny na

výdaje realizovaných dotačních akcí v letošním roce), bude nutné využít prostředky z peněžního Fondu rezerv a rozvoje města (disponibilní zůstatek fondu bude po navržené úpravě ve výši 199 mil. Kč) případně volné prostředky z portfolia města spravovaného společností ČSOB Asset Management a. s. (objem portfolia dosahuje aktuálně výše 245 mil. Kč).

5. Predikce hospodaření

- příspěvkových organizací města
- obchodních organizací s významnou majetkovou účastí města, dotčených vazbou k rozpočtu města

Viz příloha č. 6

Údaje této predikce nebyly zahrnuty v doposud projednaných ani navržených rozpočtových opatřeních.

6. Zadluženost města

Vývoj zadlužení města podle aktuálně platných úvěrových smluv uvádí příloha č. 7.

Příloha č. 8 uvádí investiční záměry, které byly zastupitelstvem města schváleny, ale dosud nebyly realizovány. Jejich financování by mělo být částečně kryto dotací. Je třeba počítat s dostatečnými prostředky pro vlastní investiční podíl města a také pro předfinancování a kofinancování jednotlivých akcí. Pokud by vlastní prostředky města pro investiční výstavbu nebyly dostačující, bylo by nutné počítat s další úvěrovou smlouvou.

Podle zák. č. 23/2017 o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, §17, který stanoví limit dluhu na 60% průměrné výše příjmů za poslední 4 rozpočtové roky lze předpokládat, že bezpečné zadlužení města může být cca 1.000 mil. Kč. Z toho vyplývá, že město by mohlo v případě nedostatku investičních prostředků přijmout další bezpečný úvěr ve výši cca 550 mil. Kč.

Příloha č. 1

Vývoj daňových příjmů obcí a krajů v letech 2019 a 2020

(v mld. Kč)

Daňový příjem	Rok 2019 (očekávaná skutečnost)			Rok 2020 (predikce)			Rozdíl 2020/2019		Index 2020/2019 (v %)	
	obce	kraje	celkem	obce	kraje	celkem	obce	kraje	Obce	Kraje
Daň z přidané hodnoty	101,8	38,5	140,3	111,7	42,2	153,9	9,9	3,7	109,7	109,6
Daň z příjmů právnických osob celkem	50,2	16,6	66,8	51,8	17,3	69,1	1,6	0,7	103,2	104,2
Daň z příjmů právnických osob	43,1	16,3	59,4	44,6	16,9	61,5	1,5	0,6	103,5	103,7
Daň z příjmů právnických osob plac. kraji a obcemi	7,1	0,3	7,4	7,2	0,4	7,6	0,1	0,1	101,4	133,3
Daň z příjmů fyzických osob celkem	60,6	21,6	82,2	64,8	23,2	88,0	4,2	1,6	106,9	107,4
Daň z příjmů fyzických osob - zvláštní sazba	4,6	1,7	6,3	4,8	1,8	6,6	0,2	0,1	104,3	105,9
Daň z příjmů fyzických osob - placená poplatníky celkem	1,3	0,5	1,8	1,1	0,4	1,5	-0,2	-0,1	84,6	80,0
daň z přiznání - sdílená část výnosu	1,3	0,5	1,8	1,1	0,4	1,5	-0,2	-0,1	84,6	80,0
Daň z příjmů fyzických osob - placená plátci celkem	54,7	19,4	74,1	58,9	21,0	79,9	4,2	1,6	107,7	108,2
daň ze závislé činnosti - sdílená část výnosu	51,4	19,4	70,8	55,4	21,0	76,4	4,0	1,6	107,8	108,2
daň ze závislé činnosti - 1,5 % motivace	3,3		3,3	3,5		3,5	0,2		106,1	
Daň z nemovitých věcí	11,2		11,2	11,4		11,4	0,2		101,8	
Místní, správní a ostatní poplatky	9,1		9,1	9,3		9,3	0,2		102,2	
Daň z hazardních her	4,8		4,8	5,0		5,0	0,2		104,2	
Poplatky za znečišťování životního prostředí	3,3		3,3	3,3		3,3			100,0	
DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	241,0	76,7	317,7	257,3	82,7	340,0	16,3	6,0	106,8	107,8

1) Podíl obcí na daňových příjmech podle § 4 odst.1 zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní (stav od 1 .1. 2018, tj. ve znění zákona č. 260/2017 Sb.).
To znamená, že v případě hl. m. Prahy sloupec obsahuje pouze daňové příjmy, které hl. m. Praha získává jako obec (na rozdíl od Přílohy č. 1).

2) Jedná se o propočet vycházející z predikce celostátního inkasa, vliv zpoždění při převodech daňových příjmů v závěru roku není zohledněn.

Odhad daňových výnosů ve SR pro rok 2020 (dle predikce MF)

sdílená daň	obce celkem v milionech Kč	výnos ČB ve sdílených daních v tis. Kč dle SR MF	výnos ČB ve sdíl.daních v tis. Kč sníž o 1 %	
DPH - pol. 1211	111 700	**795 282**	**787 329**	
60% DPFO podnikatelů (sdílená část bez 30% nesdílené části dle bydliště podnikatele) - pol. 1112	1 100	**7 832**	**7 753**	
DPFO závislá činnost (sdílená část + 1,5% motivační část) - pol. 1111	55 400	**447 905**	**443 426**	včetně 1,5% motivační složky
DPFO z kapitál. výnosů - zvláštní sazba - pol. 1113	4 800	**34 175**	**33 833**	
DPPO včetně srážkové - pol. 1121	44 600	**317 543**	**314 368**	
	217 600	**1 602 736**	**1 586 709**	

obyv.ČR			
počet dětí a žáků k 30.9.2018	12 162	176 349	v tis. Kč DP připadá dle RUD na žáky (jako v roce 2019
Výměra KÚ obce k 1.1.2017 (ha)	5 570,8555		
obyv. ČB k **1.1.2019**	94 014	ze str. ČSÚ k 31.7.2019	
procentuální podíl města ČB	0,71198	OK	
procentuální podíl města ČB - motivační složka	1,527648		
počet zaměstnanců k 1.12.2018	83 978		

pozn. : k výpočtu celkových výnosů je třeba přičíst

daň z nemovitostí, tzn. ČB **61.000 tis. Kč**

Daňové výnosy 2020 celkem :	**1 663 736**	**1 647 709**

	v tis. Kč	Meziroční index
Skutečné výnosy 2005	**911 481**	
Skutečné výnosy 2006	**894 179**	**98,1**
Skutečné výnosy 2007	**959 367**	**107,3**
Skutečné výnosy 2008	**1 069 768**	**111,5**
Skutečné výnosy 2009	**925 142**	**86,5**
Skutečné výnosy 2010	**982 697**	**106,2**
Skutečné výnosy 2011	**961 451**	**97,8**
Skutečné výnosy 2012	**971 441**	**101,0**
Skutečné výnosy 2013	**1 004 173**	**103,4**
Skutečné výnosy 2014	**1 044 975**	**104,1**
Skutečné výnosy 2015	**1 073 151**	**102,7**
Skutečné výnosy 2016	**1 177 484**	**109,7**
Skutečné výnosy 2017	**1 280 009**	**108,7**
Skutečné výnosy 2018	**1 437 409**	**112,3**
Skutečné výnosy 2019	**1 561 735**	**108,6**
NR 2020	**1 647 709**	**105,5**
Očekávané výnosy 2020 (bez DPPO za obce)	**1 380 657**	**83,8**

Výhled včetně změn

Daňový příjem	Výhled včetně dopadů změn 2020						Výhled včetně dopadů změn 2021						Výhled včetně dopadů změn 2022						Výhled včetně dopadů změn 2023					
	celkem	EU	SR	MR		SFDI	celkem	EU	SR	MR		SFDI	celkem	EU	SR	MR		SFDI	celkem	EU	SR	MR		SFDI
				obce	kraje					obce	kraje					obce	kraje					obce	kraje	
DPH	**430,0**		**290,2**	**101,4**	**38,4**		**466,9**		**315,2**	**110,1**	**41,6**		**465,2**		**314,0**	**109,7**	**41,5**		**485,9**		**328,0**	**114,6**	**43,3**	
Spotřební daně	**157,6**		**150,0**			**7,6**	**169,2**		**161,1**			**8,1**	**173,6**		**165,3**			**8,3**	**177,3**		**168,8**			**8,5**
v tom: minerální oleje	83,2		75,6			7,6	89,3		81,2			8,1	91,6		83,3			8,3	93,2		84,7			8,5
energetické daně	3,5		3,5				3,5		3,5				3,5		3,5				3,5		3,5			
ostatní	70,9		70,9				76,4		76,4				78,5		78,5				80,6		80,6			
DPPO celkem	**141,4**		**90,0**	**39,2**	**12,2**		**140,1**		**88,9**	**39,1**	**12,1**		**172,1**		**110,4**	**46,8**	**14,9**		**181,0**		**116,3**	**49,0**	**15,7**	
v tom: DPPO	133,3		90,0	31,4	11,9		131,8		88,9	31,1	11,8		163,6		110,4	38,6	14,6		172,4		116,3	40,7	15,4	
DPPO plac. obcemi a kraji	8,1			7,8	0,3		8,3			8,0	0,3		8,5			8,2	0,3		8,6			8,3	0,3	
DPFO celkem	**205,3**		**135,8**	**51,2**	**18,3**		**237,4**		**156,6**	**59,5**	**21,3**		**254,3**		**168,7**	**63,1**	**22,5**		**269,7**		**179,5**	**66,5**	**23,7**	
v tom: DPFO-zvl.sazba	12,1		8,1	2,9	1,1		14,2		9,6	3,3	1,3		16,2		11,0	3,8	1,4		16,2		11,0	3,8	1,4	
DPFO- placená poplatníky celkem	**0,9**		**0,8**	**0,1**	**0,0**		**-2,0**		**-1,6**	**-0,3**	**-0,1**		**4,0**		**3,2**	**0,6**	**0,2**		**8,0**		**6,5**	**1,1**	**0,4**	
DPFO-z přiznání sdíl. část	0,9		0,8	0,1	0,0		-2,0		-1,6	-0,3	-0,1		4,0		3,2	0,6	0,2		8,0		6,5	1,1	0,4	
DPFO-z přiznání 30 %	0,0						0,0						0,0						0,0					
DPFO-placená plátci celkem	**192,3**		**126,9**	**48,2**	**17,2**		**225,2**		**148,6**	**56,5**	**20,1**		**234,1**		**154,5**	**58,7**	**20,9**		**245,5**		**162,0**	**61,6**	**21,9**	
DPFO-závislá sdíl. část	189,4		126,9	45,3	17,2		221,8		148,6	53,1	20,1		230,6		154,5	55,2	20,9		241,8		162,0	57,9	21,9	
DPFO-závislá 1,5 % motiv.	2,9			2,9			3,4			3,4			3,5			3,5			3,7			3,7		
Silniční daň	**6,2**					**6,2**	**6,5**					**6,5**	**6,5**					**6,5**	**6,5**					**6,5**
Daň z nemovitých věcí	**11,1**			**11,1**			**11,3**			**11,3**			**11,5**			**11,5**			**11,7**			**11,7**		
Majetkové daně	**11,8**		**11,8**				**13,8**		**13,8**				**13,8**		**13,8**				**13,8**		**13,8**			
Dálniční poplatek	**5,6**					**5,6**	**5,8**					**5,8**	**6,1**					**6,1**	**6,3**					**6,3**
Ostatní daně a poplatky	**4,4**		**4,4**				**4,5**		**4,5**				**4,5**		**4,5**				**4,6**		**4,6**			
Místní, správní poplatky a ost.	**9,1**			**9,1**			**9,4**			**9,4**			**9,6**			**9,6**			**9,8**			**9,8**		
Poplatky za znečišť. život. prostř.	**6,0**		**2,4**	**3,5**	**0,1**		**6,1**		**2,4**	**3,6**	**0,1**		**6,3**		**2,5**	**3,7**	**0,1**		**6,4**		**2,5**	**3,8**	**0,1**	
Odvod za el. ze slun.záření	**2,2**		**2,2**				**2,3**		**2,3**				**2,3**		**2,3**				**2,3**		**2,3**			
Odvod za odnětí půdy ze zem.půd. fondu	**0,4**		**0,4**				**0,5**		**0,5**				**0,5**		**0,5**				**0,6**		**0,6**			
Odvod z loterií/daň z hazardních her	**8,54**		**4,37**	**4,17**			**10,27**		**5,27**	**5,00**			**10,19**		**5,25**	**4,94**			**10,41**		**5,38**	**5,03**		
Digitální daň	**0,8**		**0,8**				**3,8**		**3,8**				**3,8**		**3,8**				**3,8**		**3,8**			
Celkem daňové příjmy	**1000,5**	**0,0**	**692,4**	**219,7**	**69,0**	**19,4**	**1087,9**	**0,0**	**754,4**	**238,0**	**75,1**	**20,4**	**1140,2**	**0,0**	**791,0**	**249,3**	**79,0**	**20,9**	**1190,1**	**0,0**	**825,6**	**260,4**	**82,8**	**21,3**

Odhad daňových výnosů pro rok 2020 - úprava příjmů ze sdílených daní - COVID (dle predikce MF)

sdílená daň	obce celkem v milionech Kč	výnos ČB ve sdílených daních v tis. Kč dle SR MF	výnos ČB ve sdíl.daních v tis. Kč sníž o 1 %		SR 2020	UR COVID - nový výpočet	Rozdíl (Sníženo o)
DPH - pol. 1211	101 400	**721 948**	**714 728**		787 329	**721 948**	65 381
60% DPFO podnikatelů (sdílená část bez 30% nesdílené části dle bydliště podnikatele) - pol. 1112	0,1	**1**	**1**		7 753	**1**	7 752
DPFO závislá činnost (sdílená část + 1,5% motivační část) - pol. 1111	45 300	**366 829**	**363 160**	včetně 1,5% motivační složky	443 426	**366 829**	76 597
DPFO z kapitál. výnosů - zvláštní sazba - pol. 1113	2 900	**20 647**	**20 441**		33 833	**20 647**	13 186
DPPO včetně srážkové - pol. 1121	31 400	**223 562**	**221 326**		314 368	**223 562**	90 806
	181 000	**1 332 987**	**1 319 657**		**1 586 709**	**1 332 987**	**253 722**
obyv.ČR			1 586 709				-15,99
počet dětí a žáků k 30.9.2018	12 162	176 349	v tis. Kč DP připadá dle RUD na žáky (jako v roce 2019				
Výměra KÚ obce k 1.1.2017 (ha)	5 570,8555						
obyv. ČB k **1.1.2019**	94 014	ze str. ČSÚ k 31.7.2019					
procentuální podíl města ČB	0,71198	OK					
procentuální podíl města ČB - motivační složka	1,527648						
počet zaměstnanců k 1.12.2018	83 978						

pozn. : k výpočtu celkových výnosů je třeba přičíst

daň z nemovitostí, tzn. ČB **61.000 tis. Kč**

Daňové výnosy 2020 celkem :	**1 393 987**	**1 380 657**

sdílená daň	SR 2020	UR COVID - nový výpočet snížení o 1%	Rozdíl (Sníženo o)
DPH - pol. 1211	787 329	**714 728**	72 601
60% DPFO podnikatelů (sdílená část bez 30% nesdílené části dle bydliště podnikatele) - pol. 1112	7 753	**1**	7 752
DPFO závislá činnost (sdílená část + 1,5% motivační část) - pol. 1111	443 426	**363 160**	80 266
DPFO z kapitál. výnosů - zvláštní sazba - pol. 1113	33 833	**20 441**	13 392
DPPO včetně srážkové - pol. 1121	314 368	**221 326**	93 042
	1 586 709	**1 319 657**	**267 052**
			-16,83

Odhad daňových výnosů pro rok 2021 - COVID (dle predikce MF)

sdílená daň	obce celkem v milionech Kč	výnos ČB ve sdílených daních v tis. Kč dle SR MF	výnos ČB ve sdíl.daních v tis. Kč sníž o 1 %		SV 2021	UR COVID - nový výpočet	Rozdíl (Sníženo o)
DPH - pol. 1211	110 100	**783 890**	**776 051**		795 000	**783 890**	11 110
60% DPFO podnikatelů (sdílená část bez 30% nesdílené části dle bydliště podnikatele) - pol. 1112	0,0	**0**	**0**		10 000	**0**	10 000
DPFO závislá činnost (sdílená část + 1,5% motivační část) - pol. 1111	52 300	**424 306**	**420 063**	včetně 1,5% motivační složky	481 000	**424 306**	56 694
DPFO z kapitál. výnosů - zvláštní sazba - pol. 1113	3 300	**23 495**	**23 260**		36 000	**23 495**	12 505
DPPO včetně srážkové - pol. 1121	31 100	**221 426**	**219 212**		340 000	**221 426**	118 574
	196 800	**1 453 116**	**1 438 585**		**1 662 000**	**1 453 116**	**208 884**

obyv.ČR		1 586 709 SR 2020	-12,57
počet dětí a žáků k 30.9.2018	12 162	176 349	v tis. Kč DP připadá dle RUD na žáky (jako v roce 2019
Výměra KÚ obce k 1.1.2017 (ha)	5 570,8555		
obyv. ČB k **1.1.2019**	94 014	ze str. ČSÚ k 31.7.2019	
procentuální podíl města ČB	0,71198	OK	
procentuální podíl města ČB - motivační složka	1,527648		
počet zaměstnanců k 1.12.2018	83 978		

pozn. : k výpočtu celkových výnosů je třeba přičíst

daň z nemovitostí, tzn. ČB **61.000 tis. Kč**

Daňové výnosy 2020 celkem :	**1 514 116**	**1 499 585**

sdílená daň	SV 2021	UR COVID - nový výpočet snížení o 1%	Rozdíl (Sníženo o)
DPH - pol. 1211	795 000	**776 051**	18 949
60% DPFO podnikatelů (sdílená část bez 30% nesdílené části dle bydliště podnikatele) - pol. 1112	10 000	**0**	10 000
DPFO závislá činnost (sdílená část + 1,5% motivační část) - pol. 1111	481 000	**420 063**	60 937
DPFO z kapitál. výnosů - zvláštní sazba - pol. 1113	36 000	**23 260**	12 740
DPPO včetně srážkové - pol. 1121	340 000	**219 212**	120 788
	1 662 000	**1 438 585**	**223 415**

-13,44

Příloha č. 6

Predikce 2020 - příspěvkové organizace

Organizace	Predikce k 05/2020 - navýšení příspěvků (v tis. Kč)	Poznámka
p. o. školské	**2 454,00**	zvýšené náklady na dezinfekci prostor, nákup dezinfekčních prostředků, propad příjmů: školné, pronájmy
p. o. sociální věci	**2 614,59**	DPS Hvízdal 496 tis. Kč: dezinfekční materiál a drobný majetek (tablety), nižší úhrady za pobyt; DPS Máj 2.118,59 tis. Kč: zvýšené náklady na dezinfekční materiál a dezinfekci prostor, propad příjmů za denní stacionář, stravné vč. cizích strávníků; avizuji další propad tržeb při dodržování stávajících opatření (karanténní lůžka - doporučuje hygienická stanice) 184.800 Kč/měsíc
p. o. kultura - Jihočeské divadlo	**29 954,00**	z důvodu uzavření divadla nižší náklady o -17.796 tis. Kč (honoráře, energie) , ale předpokládá se propad v příjmech: byla zrušena sezóna na OH (-42.900 tis. Kč), nižší tržby za plánovaná neodehraná představení (-2.600 tis. Kč), za ostatní aktivity, např. balet (-500 tis. Kč), předpokládají nižší obdržené dary (-600 tis. Kč), započítávají nižší plánované náhrady od pojišťovny za neodehraná představení na OH (-400 tis. Kč); nižší výnosy z pronájmů (-400 tis. Kč), z prodaného zboží (-350 tis. Kč); celkem předpoklad propadu tržeb o 47.750 tis. Kč
p. o. sportovní - Sportovní zařízení města	**7 200,00**	úspory v nákladových položkách materiálu byly použity na bezpečností a hygienické zabezpečení provozu, které budou muset být dodržovány po znovuotevření (nevyčíslen); propad v tržbách - uzavření sportovišť, započten i částečný propad tržeb za červen (7.050 tis. Kč), propad příjmů z pronájmu z důvodu odpuštění 50 % za období vládních opatření (150 tis. Kč)
p. o. ostatní - Pohřební ústav	**0,00**	provoz organizace nepřerušen, pouze s částečnými omezeními styku s veřejností, projevily se nižší tržby na úseku správy hřbitovů a prodeje hřbitovních doplňků, ale předpokládají, že tento schodek bude vyrovnán ve 3. a 4. čtvrtletí; zvýšené náklady na dezinfekční materiál a dezinfekci prostor o 158 tis. Kč, pokryjí si z tržeb
Celkem	**42 222,59**	

Pozn.
DPS Hvízdal - nad rámec schváleného rozpočtu ponechána částka 1.039.000 Kč - dotace Jč kraje na sociální služby
DPS Máj - ve schváleném rozpočtu dotace Jč kraje na sociální služby snížena o 5.842.000 Kč, na doporučení hygienické stanice udržovat stávající režim = další propady 184.800 Kč /měsíc
CSS Staroměstská - nad rámec schváleného rozpočtu ponechána částka 217.000 Kč - dotace Jč kraje na sociální služby, z toho budou pokryty zvýšené náklady na materiál a propad příjmů za pobyt
Jeslová a azylová zařízení si snižují rozpočet o 220 tis. Kč - v RO 68

Predikce 2020 - obchodní organizace

Organizace	Predikce k 05/2020 - snížení výsledku hospodaření (v tis. Kč)	Poznámka
SPRÁVA DOMŮ, s.r.o.	**2 585,00**	zvýšené náklady na nákup dezinfekčního materiálu (670 tis. Kč), snížení příjmů za předpokladu, že město odpustí 50 % z pronájmu nebytových prostor (-1.915 tis. Kč)
Dopravní podnik, a.s.	**14 712,00**	náklady nižší o 17.278 tis. Kč, výnosy nižší o 31.990 tis. Kč; ve schváleném rozpočtu je zisk 1.292 tis. Kč
Jihočeské letiště, a.s.	**30,00**	BV: 1. a 2 Q 19.435 tis. Kč (6*3.239.166,67 Kč); 3. a 4 Q snížení o 20 % = 6*2.591.333,34 Kč = potřeba celkem 34.983.000,06 Kč; Ve SR pouze 23.835.000 Kč (byl předpoklad odprodeje podílu města) = chybí **11.148.000,06 Kč** KV: ve SR 11.638.000 Kč, 1. a 3. Q nebyly činěny nároky, za 2. Q vyplaceno 520.000 Kč; při předpokladu, že za 3. Q nebude vyplaceno rovněž nic, **zbývá v KV 11.118.000 Kč**;

Údaje platné v 05/2020

Výše úvěrů města České Budějovice k 31.12.2022

Příloha č. 7

Č.	Banka/Účel	Úroková sazba	Rok přijetí	Úvěr celkem	Splatno do	Zůstatek k 1.1.2020	Splátky jistiny v tis. Kč			Zůstatek k 31.12.2022	Splátky jistiny v tis. Kč										
							2020	2021	2022		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	ČS, a.s. - Úpravna vody České Budějovice	FIX 5Y 0,97 % p.a.	2017	52 000	2025	38 133	6 933	6 933	6 933	17 333	6 933	6 933	3 469	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Česká spořitelna, a.s. - předfinancování a spolufinancování dotačních akcí	1M PRIBOR + 0,37 % p.a.	2010-14	520 176	2025	283 733	47 289	47 289	47 289	141 866	47 289	47 289	47 286	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Česká spořitelna a.s. - refinancování investičních akcí	1M PRIBOR + 0,37 % p.a.	2010	180 000	2025	98 181	16 364	16 364	16 364	49 089	16 364	16 364	16 361	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Česká spořitelna a.s. - kontokorentní úvěr	1 D (O/N) PRIBOR + 0,45 % p.a.	2019	50 000	2020	0	*	*	*	x	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
5	Komerční banka, a.s. - předfinancování a spolufinancování dotačních a dalších investičních akcí v období 2017-2022	3 M PRIBOR - 0,05 % p.a. (od 1.1.2023 pevná sazba 1,07 % p.a.)	2017	250 000	2032	116 637	4 410	*	*	250 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	0
x	celkem	x	x	1 052 176	x	536 684	74 996	70 586	70 586	458 288	95 586	95 586	92 116	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	0

Příloha č. 8

Přehled investičních záměrů, které byly schváleny v ZM, ale dosud nebyly realizovány

rok 2016	předpokládané náklady v tis. Kč	čerpání v letech v tis. Kč					A/U
		2020	2021	2022	2023		
Strategické detektory, kamery a meteosystémy	66 000	33 000	17 000			částečně realizováno, v roce 2021 dokončení	7004
Zařízení pro poskytování provozních informací o dopravním provozu ve městě	25 000	27 800	10 000			částečně realizováno, v roce 2021 dokončení	7005
rok 2018							
Doprava v klidu - parkovací zóny - stavba	13 000		10 000			částečně realizováno, v roce 2021 dokončení	6621
Doprava v klidu - parkovací zóny - stroje	16 000		15 000			částečně realizováno, v roce 2021 dokončení	6622
rok 2019							
Trolejbusová trať propojení vozovny v ul. Horní, ul. Strakonická a Nádražní ČB	13 900	15 000					6641
Architektonické a projekční řešení kulturního domu Slavia	30 250	30 250	221 800	200 000			6877
rok 2020							
Dopravně informační řídicí centrum	126 300	71 000	55 300				7003
Snížení energetické náročnosti - MŠ K. Štěcha	56 500	15 000	41 500				7051
Snížení energetické náročnosti - MŠ Větrná	36 900	10 000	26 900				7052
Víceúčelové domy se sociálním, dostupným a nájemním bydlením v lokalitě 4 Dvory	600 000	3 500	30 000	100 000	100 000		6643
Parkovací dům – ulice Volejbalistů, České Budějovice	145 000	2 800	82 200	60 000			7011
CELKEM	**1 128 850**	**208 350**	**509 700**	**360 000**	**100 000**		

stav 05/2020