

V Žatci dne 13.5.2020

MATERIÁL NA JEDNÁNÍ ZASTUPITELSTVA MĚSTA ŽATCE dne 21.5.2020

NÁZEV: Žádost o navýšení příspěvku zřizovatele – Chrám Chmele a Piva

PŘEDKLÁDÁ: Ing. Renata Sedláková – vedoucí finančního odboru
Ing. Ondřej Baštýř – pověřený ředitel PO

OBSAH:

1. Návrh usnesení
2. Zdůvodnění
3. Stanovisko odboru
4. Přílohy

1. Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města Žatce projednalo žádost pověřeného ředitele příspěvkové organizace Chrám Chmele a Piva CZ, příspěvková organizace, nám. Prokopa Velkého 1951, 438 01 Žatec a schvaluje navýšení příspěvku zřizovatele na rok 2020 příspěvkové organizaci Chrám Chmele a Piva CZ Žatec o částku 1.743.000,00 Kč.

Zastupitelstvo města Žatce schvaluje rozpočtové opatření ve výši 1.743.000,00 Kč takto:

Výdaje: 741-6171-5901 - 1.743.000,00 Kč (rezervní fond)
Výdaje: 711-3315-5331 org. 277 + 1.743.000,00 Kč (navýšení příspěvku PO)

2. Zdůvodnění:

Materiál byl předložen Radě města Žatce na základě žádosti pověřeného ředitele Chrám Chmele a Piva CZ, příspěvková organizace, nám. Prokopa o 1951, Žatec o navýšení příspěvku zřizovatele o částku 2.324.000,00 Kč – započítány náklady na červen 2020 - dle původního návrhu Vlády ČR otevřít provoz restaurací až 8.6.2020.

Rada města Žatce žádost projednávala 2x, a to dne 27.4. a 11.5.2020, a nebylo přijato žádné usnesení. Ing. Baštýř nepředložil požadované informace týkající se výše závazků příspěvkové organizace. Stav závazků k aktuálnímu datu bude předložen dodatečně. Dále Rada města Žatce pověřila Ing. Sedlákovou poptat okolní auditorské firmy a poptat audit účetní závěrky za roky 2017 až 2019. Ing. Sedláková oslovila auditorskou firmu LN AUDIT Louny, která zpracovává audit pro město. Tato firma nemá volnou kapacitu a v případě, že by přistoupila na zpracování auditu CHCHP, tak nejdříve ve 4 q roku 2020. Další oslovené firmy – zatím bez zpětné odezvy:

Ing. Milan Škoula – Litoměřice

MK Audit, v.o.s. Most

AUDIT Litoměřice s.r.o. - Litoměřice

V důsledku koronavirové krize došlo k výpadku financování doplňkové činnosti a uzavření provozu restaurace, pivovaru a dětské herny.

Pověřený ředitel po dohodě se zaměstnanci učinil následující opatření: čerpání dovolené 2019, sanitace provozu, provoz pivního okénka a čerpání 100 % náhrady mzdy. Ve zkušební době propustil jednoho zaměstnance. V dubnu již zaměstnanci chodí na zaměstnání na 5-ti hod. směny – pokud nečerpají ošetřovné, PN nebo dovolené. Úvěrové programy COVID I a II, mzdově kompenzační program ANTIVIRUS nelze využít – určeno pouze pro podnikatelské subjekty nikoliv pro příspěvkové organizace, které je financováno z veřejných rozpočtů. Náklady na mzdy, odvody a na zálohy na energie doplňkové činnosti byly financovány z výnosů doplňkové činnosti. Ze žádosti pověřeného ředitel vyplývá nutnost financování uvedených nákladů z rozpočtu hlavní činnosti. Při sestavování rozpočtu na rok 2020 nebyly tyto náklady kalkulovány.

Současné náklady na **doplňkovou činnost**/měsíc:

| | |
|--------------------------|---------------|
| Mzdové náklady DČ | 348.000,00 Kč |
| Odvody | 119.000,00 Kč |
| Zálohy na energie | 77.000,00 Kč |
| Ostatní provozní náklady | 37.000,00 Kč |
| Celkem | 581.000,00 Kč |

Zvýšení příspěvku na úhradu provozu a platů včetně odvodů na měsíce březen, duben a květen (znovu otevření provozu 25.5.2020 dle plánu Vlády ČR):

na platy 1.401.000,00 Kč

na provoz 342.000,00 Kč

Příspěvkové organizaci byl schválen celkový provozní příspěvek ve výši 7.821.000,00 Kč. Touto rozpočtovou změnou a navýšením příspěvku zřizovatele bude celkový příspěvek ve výši 9.564.000,00 Kč.

V případě schválení navýšení příspěvku zřizovatele Zastupitelstvem města Žatce bude předložen na jednání Rady města Žatce změna závazných ukazatelů příspěvkové organizaci Chrám Chmele a Piva CZ změnu závazných ukazatelů:

Příspěvek na mzdy: 6.008.000,00 Kč

Příspěvek na provoz: 3.556.000,00 Kč.

Ostatní ukazatelé zůstávají beze změny.

Stav rezervního fondu města k 7.5.2020 je 13.192.000,00 Kč.

3. Stanovisko odboru:

Finanční odbor doporučuje schválit navýšení příspěvku zřizovatele z rezervního fondu města. Poskytnout příspěvkové organizaci účelovou dotaci na úhradu dluhu na pojistném vůči OSSZ, VZP a daňovým nedoplatkům vůči FÚ. Po uhrazení dluhu na pojistném požádat o prominutí penále na OSSZ.

4. Přílohy:

Žádost o navýšení příspěvku zřizovatele na rok 2020 ze dne 4.5.2020 – oprava

Přehled závazků bude předložen dodatečně

Chrám Chmele a Piva CZ, příspěvková organizace

nám. Prokopa Velkého 1951, 438 01 Žatec
IČO: 28733088

Vyřizuje: Ing. Ondřej Baštýř

Tel.: 415 210 382

e-mail: bastyr@chcjp.cz

datum: 4. 5. 2020

Žádost o navýšení příspěvku zřizovatele na rok 2020

Vážení členové Rady města Žatce,

na základě jednání na minulém RM ze dne 27. 4. 2020 upravuji svou žádost následujícím způsobem.

Díky koronavirové krizi došlo k výpadku financování doplňkové činnosti Chrám Chmele a Piva, p. o. Rozhodnutím vlády ČR byl dne 12/3/2020 nařízen nouzový stav a od 14/3/2020 vláda nařídila uzavřít veškeré provozy CHCHP včetně provozu Restaurace, pivovaru a dětské herny = Doplňkové činnosti. V průběhu dalších týdnů vláda vymýšlela opatření zmírňující dopady na provozy, které CHCHP provozuje. Nicméně konkretizace podmínek a procesních postupů přicházela postupně a konkrétní znalost přišla na přelomu měsíců března a dubna. Od 14/3 jsem však musel rozhodnout o režimu všech zaměstnanců s výhledem čerpání státní podpory v rámci nejistoty kdy krize skončí a provozy budou opět otevřeny. Po uzavření provozu jsem učinil po dohodě se zaměstnanci následující opatření: čerpání dovolené 2019, „sanitace“ provozů, provoz pivního okénka, čerpání 100 % náhrady (překážka v práci na straně zaměstnavatele z titulu nemožnosti přidělovat práci). Zároveň jsem ve zkušební době propustil jednoho zaměstnance. Někteří zaměstnanci zároveň přešli do režimu ošetřovného (děti školáci) či pracovní neschopnosti. V dubnu již zaměstnanci chodí do zaměstnání na 5ti hod směny (pokud nečerpají ošetřovné, či jsou v PN nebo na dovolené), provozujeme „okénkový prodej“ piva a hotových jídel.

Vláda postupně přicházela s těmito podpůrnými opatřeními, které se nás dotýkají:

liberační balíček – daňové „úlevy“ typu bezsankčního postihu v rámci nedodržení termínů podání vybraných daní a příslušenství.

úvěrové programy COVID I a II – nelze využít (určeny jen pro podnikatele – malé a střední)

mzdové kompenzační program ANTIVIRUS – dlouho nebyly k dispozici veškeré informace a podmínky čerpání. Počítali jsme s jeho využitím. Protože jsme příspěvková organizace (nikoliv podnikatel), nemohli jsme využít variantu tzv. Částečná nezaměstnanost (překážka na straně zaměstnavatele ve výši 60 % náhrad, musíme platit 100 % v případě, kdy necháme zaměstnance doma). Po specifikaci podmínek programu Antivirus jsme z důvodu právní formy příspěvkové organizace **vyloučení z možnosti program čerpat**. I přes dotazování na různá místa (např. Asociace hotelů a restaurací, která připomínkuje a komunikuje s MPSV) ze zdůvodněním, že provozujeme pohostinství, z veřejných rozpočtů financování nejsme a plníme veškeré podmínky programu jsme neuspěli.

Tímto dochází k situaci, že veškeré závazky a téměř všechny vníkané náklady od 14/3/2020 hradíme z peněz hlavní činnosti. S ohledem na plán vlády na postupné uvolňování **BY MĚLO** dojít k plnému otevření restaurace 8/6/2020. Je nutné rozhodnout o dalších krocích a nastavení financování provozu DČ. Vybrané dopady krize: odhad **zvýšení nezaměstnanosti** na 14 %, **snížení příjmů** obyvatel, paralizace mezinárodního obchodu, **pokles tržeb cca na 20 %** (vycházím z výpočtu Hospodářské komory a reálného stavu po pandemii v Číně), doslova **likvidace zahraničního cestovního ruchu** (ten tvoří 1/5 návštěvnosti CHCHP). Zároveň doporučuji, co nejdříve CHCHP dle chystaného plánu oddělit, aby se dali začít využívat veškeré podpory vlády včetně dotací. Zjednodušeně DČ není podnikatel a státní podpora se jí v současné době netýká.

Chrám Chmele a Piva CZ, příspěvková organizace

nám. Prokopa Velkého 1951, 438 01 Žatec
IČO: 28733088

| Přehled výnosů bez DPH: | BŘEZEN | DUBEN | KVĚTEN | ČERVEN |
|-------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 2018 | 785 805,- | 1 152 358,- | 1 223 897,- | 1 144 978,- |
| 2019 | 821 896,- | 999 381,- | 1 131 471,- | 1 010 597,- |
| 2020 | 225 955,- | 39 665,- | ? | ? |
| změna vůči 2019 | - 72 % | - 96 % | | |

Současné náklady/měsíc:

| | |
|------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Mzdové náklady DČ | 348 000 Kč |
| z toho: | |
| kuchyně (4x kuchař, 2x pomocný kuchař, 1x uklízečka) | 165 000 Kč |
| restaurace (4x číšník/servírka, 1x provozní manažer) | 132 000 Kč |
| pivovar (1x sládek) | 39 000 Kč |
| herna (1 servírka) | 12 000 Kč |
| Odvody | 119 000 Kč |
| Suroviny/zboží | financujeme ze současných výnosů |
| Zálohy na el. energii | 77 000 Kč |
| z toho: | |
| kuchyň | 37 000 Kč |
| restaurace | 15 000 Kč |
| herna | 6 000 Kč |
| pivovar | 19 000 Kč |
| odvoz odpadu | 5 000 Kč |
| telekomunikace | 4 000 Kč |
| záloha – vodné/stočné | 28 000 Kč |
| Celkem: | 581 000 Kč |

Žádám proto o zvýšení příspěvku na úhradu provozu, platů a odvodů na měsíce **BŘEZEN - ČERVEN** za předpokladu dodržení plánu Vlády ČR o plném znovuotevření provozu dne 25. 5. 2020.

Konkrétně:

Na **platy a odvody**/měsíc: 467 000 Kč, celkem za uvedené měsíce: **1 868 000 Kč**

Na **provoz**/měsíc: 114 000 Kč, celkem za uvedené měsíce: **456 000 Kč**.

Celkem: 2 324 000 Kč.

Velmi děkuji.

S přátelským pozdravem

Ing. Ondřej Baštýř

pověřený ředitel organizace

