Důvodová zpráva

Záměrem předkládané rozpočtové změny je přehodnocení příjmové části rozpočtu, kde se nepříznivě projevily dopady koronavirové pandemie a též možné zajištění volných finančních zdrojů potřebných pro sestavení návrhu rozpočtu na rok 2021.

Vedoucí odborů byli vyzváni již k letošní druhé důkladné kontrole a **přehodnocení rozpočtu příjmů a výdajů** jejich odpovědného místa, z níž následně byl předán finančnímu odboru podklad na úpravu rozpočtu roku 2020 převedením nevyčerpaných nebo nepotřebných prostředků (akce se neuskuteční v tomto roce) z výdajové části rozpočtu na základní běžný účet a peněžní fond Fond rezerv a rozvoje města, případně řádně zdůvodněný a oprávněný požadavek na navýšení výdajů, s nimiž rozpočet nepočítal. Součástí kontroly byla i příjmová strana rozpočtu, kdy byl rozpočet příjmů u některých položek snížen z důvodu jeho nenaplnění oproti předpokladu, některé položky byly navýšeny o mimořádné, ve schváleném rozpočtu neplánované, příjmy.

Z podkladů jednotlivých odborů bylo zpracováno předkládané rozpočtové opatření, jehož celkovým výsledkem je zvýšení rozpočtu v příjmové části o 108.586.411 Kč, snížení běžných výdajů v celkové výši 1.944.008,98 Kč, snížení rozpočtu kapitálových výdajů ve výši 254.185.000 Kč a úprava rozpočtu financování ve výši -364.715.419,98 Kč.

Příjmová část rozpočtu:

V důsledku útlumu cestovního ruchu z důvodu COVID-19 byl snížen rozpočet u Poplatku z pobytu (dříve za lázeňský nebo rekreační pobyt) o 7.000.000 Kč, navýšeny zrušené místní poplatky, které obsahují dobíhající již zrušený poplatek za lázeňský a rekreační pobyt o 1.724.000 Kč, snížen rozpočet u poplatku ze vstupného, jehož hlavní příjmem jsou vstupné z výstav, o 1.150.000 Kč. Rozpočet příjmů z výnosů ze sdílených daní nebyl prozatím upraven. Dle dosavadního vývoje plnění a předpokladu, že nedojde k dalšímu propadu ekonomiky ČR, lze konstatovat, že současný upravený rozpočet příjmů ze sdílených daní lze dosáhnout. Stejně tak nebyly upravovány příjmy za parkování a za parkovací oprávnění v parkovacích zónách. V měsících březnu a dubnu sice došlo k propadu těchto příjmů, ale ten byl částečně eliminován příjmy v letních měsících. Dle provedeného odhadu lze rovněž konstatovat, že plánovaného naplnění příjmů z parkování je možné dosáhnout. Dále byl snížen příjmový rozpočet především u správních poplatků a u příjmů za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řidičská oprávnění o 3.250.000 Kč, správních poplatků a sankčních plateb matričního úřadu z oblasti občanských a cestovních dokladů o 5.540.000 Kč. Z důvodu dopadu COVIDu-19 bylo nutné tak rozpočet příjmů města ponížit o 15.216.000 Kč. Dále byly sníženy neinvestiční transfery ze SR z důvodu dvojího zapojení do rozpočtu.

Rozpočet příjmů byl dále upravován navýšením především o mimořádné a nerozpočtované příjmy plynoucí z vyšších úroků ve výši 2.130.000 Kč, o příjmy z obchodů s cennými papíry (portfolia) ve výši 600.000 Kč, o příjmy plynoucí z nově uzavřené smlouvy s Budějovických Budvarem, a.s. týkající se Budvar arény ve výši 1.914.452 Kč, o příjmy z prodeje akcií Jihočeského letiště České Budějovice, a. s. ve výši 6.496.500 Kč a o příjem z jednorázového nenávratného příspěvku ze SR v souvislosti s výskytem koronaviru určený ke zmírnění dopadu poklesu daňových příjmů obcí v souvislosti s výplatou tzv. kompenzačního bonusu ve výši 118.078.750 Kč. Rozpočet příjmů byl tak navýšen o 129.292.411 Kč.

Celkem byl rozpočet příjmů navýšen o 108.586.411 Kč. Bez tzv. kompenzačního bonusu by byl rozpočet příjmů snížen o 9.492.339 Kč.

Výdajová část rozpočtu:

Běžné výdaje:

V rozpočtu běžných výdajů (BV) došlo především ke snížení u kanceláře primátora (2.000.000 Kč) a u Jihočeského letiště České Budějovice, a. s. (6.399.999,98 Kč) z nevyčerpaného neinvestičního transferu Jihočeskému letišti České Budějovice, a. s. K navýšení BV došlo u finančního odboru (1.000.000 Kč) pro předpokládanou výplatu odměn z obchodování na finančních trzích společnosti ČSOB Asset Management, a.s. a u navýšení neinvestičního příspěvku na provoz příspěvkové organizaci Sportovní zařízení města České Budějovice (5.988.000 Kč) z důvodu propadu výnosů (za služby, pronájmy) a navýšení spotřeby materiálu v souvislosti s COVID-19. **Celkem tak BV byly sníženy o 1.944.008,98 Kč.**

Kapitálové výdaje

V rozpočtu kapitálových výdajů (KV) došlo ke snížení rozpočtu především u investičního odboru (230.140.000 Kč), u majetkového odboru (10.594.000 Kč), u Jihočeského letiště České Budějovice, a.s. (9.118.000 Kč) z nevyčerpaného investičního transferu. **Celkem byl rozpočet KV snížen o 254.185.000 Kč.** Investičním odborem a společností SPRÁVA DOMŮ, s.r.o. byly vrácené finanční prostředky **„rezervovány" k zapojení do návrhu rozpočtu KV roku 2021** v celkové výši 218.140.000 Kč. Důvodem je skutečná realizace akcí v roce 2021.

Součástí úpravy rozpočtu kapitálových výdajů i úpravy financování, a to:

- **snížení zapojení úvěru** přijatého od KB, a.s. na financování dotačních a dalších investičních akcí v období 2017-2022 v celkové výši 70.000.000 Kč, a to na Strategické detektory, kamery a meteosystémy (posunutí termínů realizace další etapy dohledového kamerového systému – osazení 78 nových kamerových bodů pro sledování dopravního provozu ve městě do roku 2021), Modernizaci systému řízení křižovatek (posunutí termínu realizace dopravně informačního řídícího centra) a Parkoviště Dlouhá louka (zpracování projektů záchytných parkovišť v roce 2021).
- **snížení zapojení peněžního fondu: Fondu rezerv a rozvoje města** v celkové výši 43.250.000 Kč určených na Rekonstrukci KD Slavie (zpracování PD a její úhrada v roce 2021 a 2022) a Pobytové sociální zařízení (IO nebude tyto prostředky čerpat).

Celkem z rozpočtu roku 2020 byly uvolněny finanční prostředky ve výši 364.715.419,98 Kč, z toho:

- úvěrové prostředky rezervace NR 2021 70.000.000 Kč
- z Fondu rezerv a rozvoje města 43.250.000 Kč (z toho do NR 2021 Kč 28.250.000)
- převod na zbú - rezervace do NR 2021 119.890.000 Kč
- převod do FRRM – uvolněné fin. prostř. 131.575.419,98 Kč, z toho 118.078.750 Kč - kompenzační bonus

Z uvolněných finančních prostředků (bez úvěru a fondů) ve výši 251.465.419,98 Kč navrhujeme jejich zapojení:

- převod na zbú s alokací do NR 2021 119.890.000,00 Kč
- **převod do FRRM – uvolněné fin. prostř.** **131.575.419,98 Kč.**
  pro dokrytí schodku rozpočtu v NR 2021