Důvodová zpráva

Na základě zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a dále zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, je předkládán radě města návrh rozpočtu na rok 2021.

Součástí návrhu rozpočtu na rok 2021 již nejsou návrhy rozpočtů jednotlivých zřizovaných příspěvkových organizací, jako tomu bylo dříve, pouze navrhované příspěvky na jejich provoz uvedené v Oddílu II pod odpovědným místem 201 až 276. Návrhy rozpočtů jednotlivých zřizovaných příspěvkových organizací budou předloženy radě města ke schválení, jako zřizovateli, až po odsouhlasení rozpočtu města zastupitelstvem města. V této fázi schvalovacího procesu jsou návrhy přiloženy pouze k nahlédnutí v kolovadle.

Rozpočet města je základním materiálem, podle kterého se řídí finanční hospodaření města v daném rozpočtovém roce. Předkládaný rozpočet zahrnuje návrh příjmové části pro hospodaření města, dále provozní (neinvestiční) výdaje, investiční výdaje a oblast financování.

Při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2021 bylo vycházeno z rozpočtového výhledu na roky 2021 až 2024, přičemž byly pečlivě posuzovány veškeré provozní výdaje města a jeho organizací, i s přihlédnutím k nepříznivé predikci Ministerstva financí ČR, týkající se předpokládaných nižších výnosů ze sdílených daní, které jsou většinovým příjmem rozpočtu města Českých Budějovic. Navzdory nižším příjmům města byl rozpočet sestaven s důrazem na přípravu a realizaci nových investic a na údržbu stávajícího majetku města. Běžné výdaje byly oproti minulým letům sníženy, kapitálové výdaje navýšeny. Pro krytí schodku byly použity nevyčerpané finanční prostředky z minulých let, úvěr a finanční prostředky účelových peněžních fondů města.

Rozpočet pro rok 2021 je sestaven podle platné rozpočtové skladby.

Příjmy	2.196.421 tis. Kč
Financování	452.403 tis. Kč
Příjmy celkem	**2.648.824 tis. Kč**

Běžné výdaje	1.944.493 tis. Kč
Kapitálové výdaje	704.331 tis. Kč
Výdaje celkem	**2.648.824 tis. Kč**

Pro rok 2021 je plán rozpočtu příjmů ve výši 2.196.421 tis. Kč, celkový rozpočet výdajů ve výši 2.648.824 tis. Kč a financování 452.403 tis. Kč. Schodek rozpočtu je kryt částečně zapojením nevyčerpaných finančních prostředků z minulých let, zapojením úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017-2022, Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku, Fondu rezerv a rozvoje města a zapojením části zůstatku Fondu zaměstnanců města.

Povozní saldo města (rozdíl mezi běžnými příjmy včetně neinvestičních dotací a běžnými výdaji) dosáhne pro rok 2021 hodnoty 229.573 tis. Kč, což je 11 % z běžných příjmů. Tato část běžných příjmů je využita (po uhrazení splátek úvěrů) jako zdroj finančního krytí kapitálových výdajů.

Příjmy

Daňové příjmy vyplývající ze zákona o rozpočtovém určení daní a ze správní činnosti, jsou stanoveny ve výši 1.730.225 tis. Kč, z toho předpokládaný podíl na výnosu ze sdílených daní činí 1.417.375 tis. Kč (bez daně z nemovitostí), což představuje v této části pokles o 10,67 % oproti schválenému rozpočtu roku 2020. K upravenému rozpočtu roku 2020 je to nárůst o 7,40 %.
Nedaňové příjmy jsou navrženy ve výši 340.941 tis. Kč, z toho příjmy z pronájmů činí 244.850 tis. Kč (jen příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku dosahují výše 225.090 tis. Kč) a příjmy z poskytování služeb a výrobků 49.345 tis. Kč.
Kapitálové příjmy jsou rozpočtovány celkem ve výši 6.609 tis. Kč a tvoří je příjem z prodeje pozemků.
Přijaté transfery (dotace) v celkové výši 118.646 tis. Kč tvoří předpokládaný příspěvek na výkon státní správy ve výši 102.900 tis. Kč (dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu) a plánovaný převod finančních prostředků z hospodářské činnosti města (bytové hospodářství) ve výši 15.746 tis. Kč. Další účelové neinvestiční a investiční dotace budou zapojovány do rozpočtu až v průběhu roku jako dosud,

tzn. po doručení rozhodnutí (uzavření smlouvy) o přiznání dotace či zaslání avíza od poskytovatele dotace k zasílané platbě.
Celkové příjmy města jsou plánovány ve výši 2.196.421 tis. Kč, což je o 148.321 tis. Kč (6,33 %) méně oproti schválenému rozpočtu roku 2020.

Výdaje
Běžné výdaje činí 1.944.493 tis. Kč a jsou v porovnání se schváleným rozpočtem běžných výdajů roku 2020 (1.958.828 tis. Kč) o 14.335 tis. Kč nižší. Největší podíly na běžných výdajích mají, tak jako každoročně, rozpočty odboru správy veřejných statků, kanceláře tajemníka, městské policie a finančního odboru. Další nemalou položkou rozpočtu města jsou neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, které činí celkem 438.576 tis. Kč (22,55 % z BV), z toho pro školské organizace 163.205 tis. Kč, pro PO – sociální 85.299 tis. Kč, PO – sportovní 60.658 tis. Kč a pro Jihočeské divadlo 129.414 tis. Kč. Na kompenzaci plnění veřejné služby z autobusové a trolejbusové MHD je v rozpočtu města připraveno pro Dopravní podnik města České Budějovice, a. s. 264.170 tis. Kč (13,59 % z BV). Na případné neplánované výdaje v začátku rozpočtového roku 2021 je v rozpočtu města rezerva ve výši 6.000 tis. Kč.
Kapitálové výdaje činí 704.331 tis. Kč (loni 663.395 tis. Kč, předloni 621.236 tis. Kč). Zahrnují prostředky jak na vlastní investice města, tak i na předfinancování dotačních akcí ve výši 233.800 tis. Kč. Výdaje vztahující se k projektům spolufinancovaným v rámci dotačních programů Evropské unie v rámci v rámci programovacího období 2014 až 2020, jsou kryty čerpáním v objemu 70.000 tis. Kč ze stávajícího revolvingového úvěru přijatého na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017-2022. Město České Budějovice bude v roce 2021 realizovat nebo provádět přípravu například těchto investičních akcí: stavební práce ve zřizovaných PO – 1. etapa rekonstrukce spojovací chodby v ZŠ Grünwaldova, výtah ZŠ O. Nedbala, střecha ZŠ a MŠ Kubatova, dále rekonstrukce KD Slavie, parkovací dům na Dlouhé louce, parkovací dům Dynamo, revitalizace parku Dukelská, stavební úpravy Autiscentra, Denní centrum a noclehárna, příprava výstavby víceúčelových domů se sociálním, dostupným a nájemním bydlením, příprava rekonstrukce Domu umění, snížení energetické náročnosti MŠ K. Štěcha, modernizace přestupní zastávky na Mariánském náměstí, pokračování v modernizaci systému řízení křižovatek a zařízení pro poskytování provozních informací o dopravním provozu ve městě, příprava architektonické soutěže o návrh na senovážné náměstí, apod.

Financování
Výše financování činí pro rok 2021 celkem 452.403 tis. Kč. Schodek rozpočtu je vyrovnán zapojením prostředků z minulých let ve výši 207.836 tis. Kč, zapojením přijatého úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017–2022 ve výši 70.000 tis. Kč a zapojením Fondu rezerv a rozvoje města ve výši 237.376 tis. Kč. Rozpočet dále zahrnuje částečné zapojení zůstatku Fondu zaměstnanců města ve výši 1.379 tis. Kč a zůstatku účelového fondu města (Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku) ve výši 25.000 tis. Kč. Součástí rozpočtu financování jsou plánované splátky úvěrů a půjček v celkové výši 70.586 tis. Kč a splátky úroků (v běžných výdajích) ve výši 5.052 tis. Kč.

Zůstatek na účtech města k 30.09.2020 činil 1.250.945 tis. Kč (včetně účtů účelových peněžních fondů).

Rozpočtová odpovědnost
Předpokládaný celkový zůstatek nesplacené jistiny úvěrů k 01.01.2021 dosáhne výše 524.993 tis. Kč.

Podle zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, dosáhne k 31.12.2021 předpokládaný dluh města výše 524.407 tis. Kč, což je 36,13 % z částky 1.451.445 tis. Kč (limitu dluhu). Ta je podle ustanovení §17 uvedeného zákona stanovena jako 60 % z průměrné výše příjmů města za poslední 4 rozpočtové roky (2018–2021). Překročí-li celkové zadlužení města takto zákonem stanovený limit, je město povinno v následujícím roce snížit dluh nejméně o 5 % z rozdílu mezi skutečnou výší dluhu a stanoveným limitem.

Ukazatel dluhové služby pro rok 2021 bude odpovídat hodnotě 3,44 %.