Důvodová zpráva

Finanční odbor magistrátu města předkládá zastupitelstvu města materiál na navýšení výdajů rozpočtu roku 2022 zapojením přebytku finančních prostředků minulých let na základě podkladů jednotlivých odborů magistrátu města a zřizované příspěvkové organizace Sportovní zařízení města České Budějovice, jejichž oprávněné požadavky jsou rozděleny do tří základních částí (uvedeno v „Rozpisu k návrhu na provedení RO číslo 52):

I. požadavky na výdaje zapojením nedočerpaných výdajů roku 2021 do rozpočtu 2022 s využitím principu převoditelnosti pro:
   a. akce dokončené v roce 2021 se splatností faktur v roce 2022
   b. akce započaty v roce 2021, ale nedokončeny – dokončení i úhrada bude v roce 2022,
II. požadavky na výdaje zapojením přebytku minulých let do rozpočtu 2022 na nové akce financované v roce 2022 z vlastních zdrojů (akce nebyly zapojeny do rozpočtu v roce 2021),
III. požadavek na doplnění rezerv běžných a kapitálových výdajů finančního odboru,
IV. požadavek na převod volných finančních prostředků ze základního běžného účtu do Fondu rezerv a rozvoje města.

V části I. – **požadavky na výdaje pro akce, které přecházejí z roku 2021**– celkový požadavek na zapojení je ve výši 330.987.543,52 Kč, z toho na navýšení BV 53.365.816,73 Kč (dále jen BV) a 319.611.726,79 Kč na kapitálové výdaje, (dále jen KV). V prostředcích na KV je využito 15.290.000 Kč z Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku, (dále jen FFOVM) a 26.700.000 Kč z Fondu rezerv a rozvoje města.

V části II. – **požadavky na výdaje pro nové akce** – celkový požadavek na zapojení je ve výši 57.486.000 Kč, z toho 48.646.000 Kč v BV a 9.123.000 Kč v KV. Jedná se v BV o: navýšení rozpočtu odboru Správy veřejných statků na demolici přístřešku na sídlišti Šumava, opravu mostu v ul. U Černé věže, opravu zastávky MHD Nemanice a Okružní, na navýšení cen za správu a opravy veřejného osvětlení a pro projekty participativního rozpočtu roku 2021; v rozpočtu příspěvkové organizace Sportovní zařízení města se jedná o navýšení neinvestičního příspěvku na provoz na opravu střechy sportovní haly. V KV se jedná: navýšení rozpočtu investičního odboru pro přípravu (PD) projektu snížení energetické náročnosti MŠ Zeyerova a Nerudova, pro přepojení dešťové kanalizace odvádějící dešťovou vodu z katastru obce Litvínovice do Zlaté stoky a navýšení rozpočtu odboru správy veřejných statků pro stavební části projektů participativního rozpočtu roku 2021.

V části III. – **požadavek na doplnění rezerv BV a KV** finančního odboru pro dočasnou alokaci volných finančních prostředků určených na budoucí nerozpočtované výdaje města v celkové výši 60.000.000 Kč, z toho do rezerv BV je nárokováno 30.000.000 Kč a do rezerv KV 30.000.000 Kč.

V části IV – návrh na **převod** volných finančních prostředků ze zbú k 31.12.2021 **do Fondu rezerv a rozvoje města** (dále jen FRRM) je 240.000.000 Kč**.**

Výše nezapojených prostředků ze zbú zůstane ve výši 19.270.300,22 Kč.

Z finančních prostředků na bankovních účtech města k 31. 12. 2021 bylo možné zapojit 773.728.689,36 Kč. V měsících leden až únor 2022 bylo v rámci schválených rozpočtových opatření zapojeno do rozpočtu 2022 celkem **65.701.845,62 Kč**. Důvodem pro tento postup byla splatnost faktur v přenesené daňové povinnosti, včasná úhrada závazků nebo rozpočtové krytí před vypsáním veřejných zakázek. Tím je možné dále **využít k zapojení do rozpočtu 2022 celkovou částku 448.756.543,52 Kč,** z účtu peněžního fondu FFOVM zapojit požadovaných nevyčerpaných 15.290.000 Kč a z účtu peněžního fondu FRRM požadovaných, nevyčerpaných 26.700.000 Kč.

V přílohách materiálu jsou shrnuty celkové požadavky jednotlivých odborů magistrátu města a zřízené příspěvkové organizace Sportovní zařízení města ČB na zapojení nevyčerpaných prostředků minulých

let do rozpočtu roku 2022 ve výši 490.746.543,52 Kč (vč. 15.290.000 Kč z FFOVM a 26.700.000 Kč z FRRM, ve struktuře navýšení rozpočtu BV v celkové výši 132.011.816,73 Kč a navýšení rozpočtu KV v celkové výši 358.734.726,79 Kč.

Z celkové disponibilní částky na základních běžných účtech ve výši 708.026.843.74 Kč zapojením oprávněných požadavků jednotlivých odborů a p. o. Sportovní zařízení města ve výši 448.756.543,52 Kč (bez zapojení peněžních fondů) a převodem do FRRM ve výši 240.000.000 Kč, zbývá nezapojeno na základních běžných účtech města 19.270.300,22 Kč.

Konkrétní odůvodněné žádosti jednotlivých odborů jsou přiloženy v kolovadle, ve zkrácené verzi zpracovány do tabulky pod názvem „Požadavky odborů a organizací na úpravu rozpočtu roku 2022“ dále v tomto materiálu.

Disponibilní zůstatek FRRM po zohlednění RO 52: 275.137.755,70 Kč.