

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 2020.

Součástí návrhu rozpočtu na rok 2020 jsou i **schválené rozpočty jednotlivých zřízených příspěvkových organizací** uvedené v Oddílu IV. a V. pod odpovědným místem 201 až 276. Rozpočet příspěvkové organizace schválil její zřizovatel, tj. rada města na svém jednání dne 11.11.2019.

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 2020 se vycházelo z rozpočtového výhledu na roky 2020 až 2022 a při projednávání vlastního návrhu rozpočtu byly pečlivě posuzovány veškeré provozní výdaje města a jeho organizací. Rozpočet pro rok 2020 je sestaven podle platné rozpočtové skladby.

Příjmy	2.344.742 tis. Kč
Financování	277.481 tis. Kč
Příjmy celkem	2.622.223 tis. Kč
Běžné výdaje	1.958.828 tis. Kč
Kapitálové výdaje	663.395 tis. Kč
Výdaje celkem	2.622.223 tis. Kč

Pro rok 2020 je plán rozpočtu příjmů ve výši 2.344.742 tis. Kč, celkový rozpočet výdajů ve výši 2.622.223 tis. Kč a financování 277.481 tis. Kč. Schodek rozpočtu je kryt částečně zapojením finančních prostředků z minulých let, zapojením úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017-2022, zapojením části zůstatku Fondu zaměstnanců města, Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku a Fondu rezerv a rozvoje města.

Povozní saldo města (rozdíl mezi běžnými příjmy včetně neinvestičních dotací a běžnými výdaji) dosáhne pro rok 2020 hodnoty 355.384 tis. Kč, což je 15 % z běžných příjmů. Tato část běžných příjmů je využita (po uhrazení splátek úvěrů) jako hlavní zdroj finančního krytí kapitálových výdajů.

Příjmy

Daňové příjmy, vyplývající ze zákona o rozpočtovém určení daní a ze správní činnosti, jsou stanoveny ve výši 1.892.059 tis. Kč, z toho předpokládaný podíl na výnosu ze sdílených daní činí 1.586.709 tis. Kč, což představuje v této části nárůst o 1,52 % oproti schválenému rozpočtu roku 2019.

Nedaňové příjmy jsou navrženy ve výši 324.153 tis. Kč, z toho příjmy z pronájmů jsou 226.037 tis. Kč (příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku dosahují výše 214.090 tis. Kč) a příjmy z poskytování služeb a výrobků 48.372 tis. Kč.

Kapitálové příjmy jsou rozpočtovány celkem ve výši 5.630 tis. Kč, tvoří je především příjem z prodeje pozemků.

Přijaté transfery (dotace) v celkové výši 122.900 tis. Kč tvoří příspěvek na výkon státní správy ve výši 98.000 tis. Kč (dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu), plánovaný převod finančních prostředků z hospodářské činnosti města (bytové hospodářství) ve výši 15.000 tis. Kč a očekávaný příjem z již dokončených dotačních akcí financovaných z programu Integrovaného regionálního operačního programu (IROP). Další účelové neinvestiční i investiční dotace budou jako dosud zapojovány do rozpočtu až v průběhu roku, tzn. po doručení rozhodnutí (uzavření smlouvy) o přiznání dotace.

Výdaje

Běžné výdaje činí 1.958.828 tis. Kč a jsou v porovnání se schváleným rozpočtem běžných výdajů roku 2019 (1.857.518 tis. Kč) o 101.310 tis. Kč vyšší. Největší podíly na běžných výdajích mají, tak jako každoročně, rozpočty odboru správy veřejných statků, kanceláře tajemníka, městské policie a finančního odboru. K výraznějšímu navýšení rozpočtu došlo u Městské policie a kanceláře tajemníka, kde se v jejich rozpočtech projevilo zákonné navýšení platů zaměstnanců ve veřejném sektoru, u Dopravního podniku města České Budějovice, a. s. za kompenzaci za plnění veřejné služby a u příspěvku na provoz základním školám a Jihočeskému divadlu. Dále je zde počítáno s rozpočtovou rezervou ve výši 6.000 tis. Kč na případné neplánované výdaje v začátku rozpočtového roku 2020.

Kapitálové výdaje činí 663.395 tis. Kč (loni 621.236 tis. Kč, předloni 532.413 tis. Kč). Zahrnují prostředky jak na vlastní investice města, tak i na předfinancování dotačních akcí ve výši 194.570 tis. Kč. Výdaje, vztahující se k projektům spolufinancovaných v rámci dotačních programů Evropské unie v rámci programovacího období 2014 až 2020, jsou převážně kryty čerpáním částky v objemu 102.189 tis. Kč ze stávajícího revolvingového úvěru přijatého na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017-2022.

Financování

Financování činí pro rok 2020 celkem 277.481 tis. Kč. Schodek rozpočtu je vyrovnán zapojením prostředků z minulých let ve výši 176.505 tis. Kč, zapojením přijatého úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017–2022 ve výši 102.189 tis. Kč a zapojením Fondu rezerv a rozvoje města ve výši 71.926 tis. Kč. Rozpočet dále zahrnuje částečné zapojení zůstatku Fondu zaměstnanců města ve výši 1.550 tis. Kč a zůstatku účelového fondu města Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku ve výši 18.000 tis. Kč. Součástí rozpočtu jsou plánované splátky úvěrů a půjček v celkové výši 74.996 tis. Kč a splátky úroků (běžné výdaje) ve výši 11.021 tis. Kč.

Rozpočtová odpovědnost

Předpokládaný celkový zůstatek nesplacené jistiny úvěrů k 01.01.2020 dosáhne výše 568.688 tis. Kč.

Podle zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, dosáhne k 31.12.2020 předpokládaný dluh města výše 595.881 tis. Kč, což je 42,17 % z částky 1.413.014 tis. Kč (limitu dluhu). Ta je podle ustanovení §17 uvedeného zákona stanovena jako 60 % z průměrné výše příjmů města za poslední 4 rozpočtové roky (2017–2020). 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 2020 bude odpovídat hodnotě 3,67 %.

Zůstatky finančních prostředků na účtech města

Celkový zůstatek na účtech města k 30.10.2019 činil 924.586 tis. Kč (včetně účtů účelových peněžních fondů).