Důvodová zpráva

Finanční odbor magistrátu města předkládá zastupitelstvu města materiál na navýšení příjmů a výdajů rozpočtu roku 2023 zapojením přebytku finančních prostředků minulých let na základě podkladů jednotlivých odborů magistrátu města, jejichž oprávněné požadavky jsou rozděleny do dvou tabulek. V první tabulce jsou vyčísleny volné finanční zdroje k zapojení do rozpočtu roku 2023 a jsou zde ve zkrácené formě obsaženy požadavky odborů na zapojení nevyčerpaných prostředků. Druhá tabulka s názvem Rozpis k návrhu na provedení rozpočtového opatření je rozdělena do tří základních částí v členění dle A/Ú:

I. požadavky na výdaje zapojením nedočerpaných výdajů roku 2022 do rozpočtu 2023 s využitím principu převoditelnosti pro:
   a. akce dokončené v roce 2022 se splatností faktur v roce 2023,
   b. akce započaty v roce 2022, ale nedokončeny – dokončení i úhrada bude v roce 2023,
II. požadavky na výdaje zapojením přebytku minulých let do rozpočtu 2023 na nové akce financované v roce 2023 z vlastních zdrojů (akce nebyly zapojeny do rozpočtu v roce 2022),
III. požadavek na doplnění rezerv běžných a investičních výdajů finančního odboru,
IV. požadavek na převod volných finančních prostředků ze základního běžného účtu do Fondu rezerv a rozvoje města.

Zůstatek bankovních účtů k 31.12.2022 byl ve výši 1.620.400.258,68 Kč. Z této výše je nutné odečíst

Zůstatek účelových peněžních fondů na účtech fondů i na spořících účtech (564.727.606,63 Kč), zapojené prostředky ve SR 2023 (304.407.000 Kč), zůstatky na dotačních účtech ČNB (55.812.048,26 Kč), finanční prostředky ve správě Generali Investment a Asset Management na účtech města (104.845.050,25 Kč), finanční vypořádání se společností SPRÁVA DOMŮ s.r.o. (4.000.000 Kč) a prokazatelná ztráta 2022 u společnosti Dopravní podnik města České Budějovice, a.s. (14.000.000 Kč). Celkem je nutné odečíst 1.047.791.705,14 Kč.

Volné finanční zdroje pro zapojení do rozpočtu roku 2023 tak činí 572.608.553,54 Kč.

V období ledna a února roku 2023 bylo již z disponibilního zůstatku základního běžného účtu zapojeno 11.448.962,26 Kč. Tím se disponibilní zůstatek snížil na 561.159.591,28 Kč.

V části I. – **požadavky na výdaje pro akce, které přecházejí z roku 2022** – celkový požadavek na zapojení je ve výši 476.553.205,70 Kč, z toho navýšení příjmů o 33.751.260,00 Kč, navýšení běžných výdajů (dále jen BV) o 74.205.994,70 Kč a kapitálových výdajů (dále jen KV) o 436.098.471,00 Kč. Ke krytí části KV je využito 8.690.000,00 Kč z Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku, (dále jen FFOVM) a 60.235.000,00 Kč z Fondu rezerv a rozvoje města.

V části II. – **požadavky na výdaje pro nové akce** – celkový požadavek na zapojení je ve výši 14.461.000 Kč, z toho 13.361.000 Kč v BV a 1.100.000 Kč v KV. Navýšení BV na nové akce v celkové výši 13.361.000 Kč je u odboru Správy veřejných statků, a to na separovaný odpad a sběrné dvory z důvodu nárůstu objemu odpadu a dále na opravy, a to na opravu chodníků na zastávce MHD Nemanice a Okružní rozcestí na Pražské třídě, na revitalizaci malé vodní plochy rybníka Helerák v Kněžských dvorech (v roce 2022 byl obdržen dar od společnosti DM Drogerie Markt), dále na opravu kaple sv. Karolíny a Hardtmutovy hrobky na hřbitově v Mladém (v roce 2022 obdržen dar od společnosti Gamma Tauri s.r.o.) a na opravu veřejného osvětlení na zastávce MHD Nemanice a Okružní rozcestí. Navýšení KV na nové akce je ve výši 1.100.000 Kč v rozpočtu odboru Územního plánování na pořízení nových změn v Územním plánu města České Budějovice, a to na změnu z vlastního podnětu (U Papíren, Nemocnice, Krumlovská a Rožnov – sever; změna Kasárenská, U Novohradské, Nádraží, Pětidomí a Suché Vrbné – průmyslový obvod; změna v historickém jádru města.

V části III. – **požadavek na doplnění rezerv v BV a KV** finančního odboru pro dočasnou alokaci volných finančních prostředků určených na budoucí nerozpočtované výdaje města v celkové výši 39.000.000 Kč, z toho do rezerv BV je nárokováno 12.000.000 Kč, do rezerv Ukrajina 2.000.000 Kč a do rezerv KV 25.000.000 Kč.

V části IV – návrh na **převod** volných finančních prostředků ze zbú peněžního fondu – do **Fondu rezerv a rozvoje města** (dále jen FRRM) je 80.000.000 Kč**.**

Výše nezapojených prostředků na zbú zůstane ve výši 20.070.385,58 Kč.

Z finančních prostředků na bankovních účtech města k 31. 12. 2022 bylo možné zapojit 572.608.553,54 Kč. V měsících leden a únor 2023 bylo v rámci schválených rozpočtových opatření zapojeno do rozpočtu 2023 celkem **11.448.962,26 Kč**. Důvodem pro tento postup byla včasná úhrada závazků vyplývající z uzavřených objednávek v roce 2022 týkající se prezidentských voleb, informačního systému MP, dopravní obslužnosti do KACP, dotačního programu Jihočeši II a výkonu pěstounské péče. Tím je možné dále **využít k zapojení ze zbú do rozpočtu 2023 finanční prostředky ve výši 561.159.591,28 Kč,** z účtu peněžního fondu FFOVM zapojit požadovaných nevyčerpaných 8.690.000 Kč a z účtu peněžního fondu FRRM požadovaných nevyčerpaných 60.235.000 Kč.

V přílohách materiálu jsou shrnuty celkové požadavky jednotlivých odborů magistrátu města na zapojení nevyčerpaných prostředků minulých let do rozpočtu roku 2023 ve výši 530.014.205,70 Kč (vč. 8.690.000 Kč z FFOVM a 60.235.000 Kč z FRRM, ve struktuře navýšení rozpočtu příjmů o 33.751.260 Kč, rozpočtu BV v celkové výši 101.566.994,70 Kč a navýšení rozpočtu KV v celkové výši 462.198.471 Kč (vč. rezerv BV i KV města).

Z celkové disponibilní částky na základních běžných účtech ve výši 561.159.591,28 Kč zapojením požadavků jednotlivých odborů ve výši 461.089.205,70 Kč (bez zapojení peněžních fondů) a převodem do FRRM ve výši 80.000.000 Kč, zbývá nezapojeno na základních běžných účtech města 20.070.385,58 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 2023“ dále v tomto materiálu.

Disponibilní zůstatek FRRM po zohlednění RO č. 42: 131.166.072,39 Kč.