

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, předkládáme návrh rozpočtu na rok 2019.

Součástí návrhu rozpočtu na rok 2019 jsou i **rozpočty jednotlivých zřízených příspěvkových organizací** uvedené v Oddílu IV. a V. návrhu rozpočtu statutárního města České Budějovice na rok 2019 pod odpovědným místem 201 až 276 a které byly schváleny zřizovatelem, tj. radou města, dne 22.10.2018, č. usnesení 1349/2018.

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

Při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2019 se vycházelo z rozpočtového výhledu na roky 2018 až 2022 a při projednávání vlastního návrhu rozpočtu byly pečlivě posuzovány veškeré provozní výdaje města a jeho organizací. Rozpočet pro rok 2019 je sestaven podle platné rozpočtové skladby.

Příjmy	2.302.236 tis. Kč
Financování	176.518 tis. Kč
 Běžné výdaje	 1.857.518 tis. Kč
Kapitálové výdaje	621.236 tis. Kč
Výdaje celkem	2.478.754 tis. Kč

Pro rok 2019 dosáhne rozpočet příjmů 2.302.236 tis. Kč, celkový rozpočet výdajů výše 2.478.754 tis. Kč a financování 176.518 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 a zapojením části zůstatku Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku.

Povozní saldo města (rozdíl mezi běžnými příjmy včetně neinvestičních dotací a běžnými výdaji) dosáhne pro rok 2019 hodnoty 358.548 tis. Kč, což je 16 % 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 navrženy ve výši 1.812.718 tis. Kč, z toho předpokládaný podíl na výnosu ze sdílených daní činí 1.563.068 tis. Kč, což představuje v této části nárůst o 10,31 % oproti schválenému rozpočtu roku 2018.

Nedaňové příjmy jsou navrženy ve výši 310.298 tis. Kč, z toho příjmy z pronájmů jsou 223.058 tis. Kč (jen příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku dosahují výše 204.992 tis. Kč) a příjmy z poskytování služeb a výrobků 45.028 tis. Kč.

Kapitálové příjmy jsou rozpočtovány celkem ve výši 68.170 tis. Kč, tvoří je především příjem za prodej pozemků a z plánovaného prodeje nemovitosti Husova tř. 1846/9.

Přijaté transfery (dotace) ve výši 111.050 tis. Kč tvoří příspěvek na výkon státní správy (dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu) a plánovaný převod finančních prostředků z hospodářské činnosti města (bytové hospodářství) ve výši 18.000 tis. Kč. 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 městu.

Výdaje

Běžné výdaje činí 1.857.518 tis. Kč a jsou v porovnání se schváleným rozpočtem běžných výdajů roku 2018 (1.701.595 tis. Kč) o 155.923 tis. Kč vyšší. Největší podíly na běžných výdajích mají, tak jako každoročně, rozpočty odboru správy veřejných statků, kanceláře tajemníka a finančního odboru. Dále k výraznému navýšení rozpočtu došlo u Městské policie, kde se v jejich rozpočtu projevil nárůst počtu strážníků, u Dopravního podniku města České Budějovice, a. s. na úhradu ztráty ze zajištění závazku veřejné služby (bez zahrnutí přiměřeného zisku ve výši 10.000 tis. Kč), u Jihočeského divadla, p. o., který ve svém rozpočtu plánuje zvýšené výdaje spojené s oslavami 100. výročí založení divadla a u školských příspěvkových organizací. Dále je zde počítáno s rozpočtovou rezervou ve výši 6.000 tis. Kč na případné neplánované výdaje v začátku rozpočtového roku 2019.

Kapitálové výdaje činí 621.236 tis. Kč (loni 532.413 tis. Kč, předloni 389.093 tis. Kč). Zahrnují prostředky jak na vlastní investice města, tak i na financování dotačních akcí ve výši 222.410 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 84.300 tis. Kč ze stávajícího revolvingového úvěru přijatého na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017-2022.

Financování

Financování činí pro rok 2019 celkem 176.518 tis. Kč. Schodek rozpočtu je vyrovnán zapojením prostředků z minulých let ve výši 147.396 tis. Kč, zapojením přijatého úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017 - 2022 ve výši 84.300 tis. Kč. Rozpočet dále předpokládá částečné zapojení zůstatku účelového fondu města (Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku) ve výši 32.350 tis. Kč. Součástí rozpočtu jsou plánované splátky úvěrů a půjček v celkové výši 70.586 tis. Kč a splátky úroků (běžné výdaje) ve výši 10.450 tis. Kč.

Rozpočtová odpovědnost

Předpokládaný zůstatek nesplacené jistiny úvěrů k 01.01.2019 dosáhne výše 497.553 tis. Kč při očekávaném čerpání revolvingového úvěru pouze ve výši 6.920 tis. Kč (ze zapojeného úvěru ve výši 160.220 tis. Kč). Při vyčerpání celého zapojeného úvěru v roce 2018 ve výši 160.220 tis. Kč by zůstatek nesplacené jistiny činil 650.852 tis. Kč.

Podle zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, dosáhne k 31.12.2019 předpokládaný dluh města výše 664.566 tis. Kč, což je 50,67 % z částky 1.311.430 tis. Kč (limitu dluhu). Ta je podle ustanovení §17 uvedeného zákona stanovena jako 60 % z průměrné výše příjmů města za poslední 4 rozpočtové roky (2016 – 2019). 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 2019 bude odpovídat hodnotě 3,52 %.

Zůstatky finančních prostředků na účtech města

Zůstatek na běžných účtech města k 31.10.2018 činil 869.236 tis. Kč a zůstatek na účtech peněžních fondů byl ke stejnému datu 58.899 tis. Kč.