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 zastupitelstva města návrh rozpočtu na rok 2022.

Součástí návrhu rozpočtu na rok 2022 již nejsou (stejně jako v loňském roce) 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 2022 bylo vycházeno z rozpočtového výhledu na roky 2021 až 2024, přičemž byly pečlivě posuzovány veškeré provozní výdaje města a jeho organizací, s přihlédnutím na predikci Ministerstva financí ČR a ekonomů předních bank, kteří předpokládají v roce 2022 růst HDP. Byl sestaven nejen s prioritou dokončení již probíhajících investic, realizací nových investičních akcí, ale rovněž se zaměřením na údržbu stávajícího majetku města.

Běžné výdaje byly oproti minulým letům mírně navýšeny (o 3 %), kapitálové výdaje byly rovněž navýšeny, a to o 33 %. Pro krytí schodku byly použity nevyčerpané finanční prostředky z minulých let, úvěr a finanční prostředky účelových peněžních fondů města.

Rozpočet pro rok 2022 je sestaven podle platné rozpočtové skladby.

Příjmy	2.439.356 tis. Kč
Financování	505.382 tis. Kč
Příjmy celkem	**2.944.738 tis. Kč**

Běžné výdaje	2.004.987 tis. Kč
Kapitálové výdaje	939.751 tis. Kč
Výdaje celkem	**2.944.738 tis. Kč**

Pro rok 2022 je plán rozpočtu příjmů ve výši 2.439.356 tis. Kč, celkový rozpočet výdajů ve výši 2.944.738 tis. Kč a financování 505.382 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 2022 hodnoty 340.923 tis. Kč, což je 15 % 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 1.889.549 tis. Kč, z toho předpokládaný podíl na výnosu ze sdílených daní činí 1.577.599 tis Kč (bez daně z nemovitostí), což je o 11,3 % více oproti schválenému rozpočtu roku 2021, o 12,1 % více ke skutečnosti roku 2020 a o 5,2 % více ke skutečnosti roku 2019.
Nedaňové příjmy jsou navrženy ve výši 351.063 tis. Kč, z toho příjmy z pronájmů jsou 250.050 tis. Kč (jen příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku dosahují výše 227.895 tis. Kč) a příjmy z poskytování služeb a výrobků 55.306 tis. Kč.
Kapitálové příjmy jsou rozpočtovány celkem ve výši 77.514 tis. Kč, tvoří je převážně příjem z prodeje pozemků.
Přijaté transfery (dotace) v celkové výši 121.230 tis. Kč tvoří předpokládaný příspěvek na výkon státní správy ve výši 105.298 tis. Kč (dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu) a plánovaný převod finančních prostředků z hospodářské činnosti města (bytové hospodářství) ve výši 15.932 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 či zaslání avíza od poskytovatele dotace k zasílané platbě.
Celkové příjmy města jsou plánovány na výši 2.439.356 tis. Kč, což je o 242.935 tis. Kč (11,1 %) více oproti schválenému rozpočtu roku 2021.

Výdaje
Běžné výdaje činí 2.004.987 tis. Kč jsou v porovnání se schváleným rozpočtem běžných výdajů roku 2021 (1.944.493 tis. Kč) o 60.494 tis. Kč vyšší, tj. o 3,1 % Největší podíly na běžných výdajích mají, tak jako každoročně, rozpočty odboru správy veřejných statků na opravu a údržbu stávajícího majetku, kanceláře tajemníka, městské policie a finančního odboru. Další nemalou položkou rozpočtu města jsou neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, které činí celkem 457.225 tis. Kč, tj. 22,8 % BV (v roce 2021 byly schváleny příspěvky na provoz ve výši 438.576 tis. Kč, to bylo 22,5 % z BV), z toho pro školské organizace 163.980 tis. Kč, pro PO – sociální 89.904 tis. Kč, PO – sportovní 60.998 tis. Kč a pro Jihočeské divadlo 142.443 tis. Kč. Za kompenzaci plnění veřejné služby z autobusové a trolejbusové MHD je v rozpočtu města připraveno pro Dopravní podnik města České Budějovice, a. s. 281.635 tis. Kč (14,05 % z BV), příspěvek je o 17.465 tis. Kč (o 6,61 %) vyšší oproti schválenému rozpočtu roku 2021. Na případné neplánované výdaje v začátku rozpočtového roku 2022 je v rozpočtu města alokována rezerva ve výši 6.000 tis. Kč.
Kapitálové výdaje činí 939.751 tis. Kč (704.331 tis. Kč v roce 2021, 663.395 tis. Kč v roce 2020, 621.236 tis. Kč v roce 2019). Zahrnují prostředky jak na vlastní investice města, tak i na předfinancování dotačních akcí ve výši 406.800 tis. Kč. Výdaje vztahující se k projektům spolufinancovaných v rámci dotačních programů jsou kryty čerpáním ze stávajícího revolvingového úvěru přijatého na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017-2022 v objemu 102.369 tis. Kč. Město České Budějovice bude v roce 2022 realizovat nebo provádět přípravu investičních akcí, např.: stavební práce ve zřizovaných PO - 2. etapa rekonstrukce spojovací chodby v ZŠ Grünwaldova, rekonstrukce předávací stanice s měřením a regulací tepla v CSS Staroměstská, rozšíření pergoly v DPS Hvízdal, zakrytí terasy a zpracování PD pro nové řešení průčelí v objektu Větrná u DPS Máj, snížení energetické náročnosti MŠ K. Štěcha a MŠ Větrná, zřízení nových učeben v ZŠ Pohůrecká, dále je plánována úprava prostoru před KD Vltava a další pokračování v projektech například: výstavba parkovacího domu na Dlouhé louce, výstavba nízkoprahového denního centra a noclehárny, rekonstrukce KD Slavie, revitalizace parku Dukelská, modernizace systému řízení křižovatek a zařízení pro poskytování provozních informací o dopravním provozu ve městě, apod.

Financování
Výše financování činí pro rok 2022 celkem 505.382 tis. Kč. Schodek rozpočtu je vyrovnán zapojením prostředků z minulých let ve výši 169.163 tis. Kč, zapojením přijatého úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017–2022 ve výši 102.369 tis. Kč a zapojením Fondu rezerv a rozvoje města ve výši 290.953 tis. Kč. Rozpočet dále zahrnuje částečné zapojení zůstatku Fondu zaměstnanců města ve výši 1.345 tis. Kč a zůstatku účelového fondu města (Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku) ve výši 30.972 tis. Kč. Součástí rozpočtu financování jsou plánované splátky úvěrů a půjček v celkové výši 70.586 tis. Kč.

Zůstatek na účtech města k 30.09.2021 činil 1.435.209 tis. Kč (včetně účtů účelových peněžních fondů).

Rozpočtová odpovědnost

Předpokládaný celkový zůstatek nesplacené jistiny úvěrů k 31.12.2022 dosáhne výše 458.289 tis. Kč. (Bude plně dočerpán revolvingový úvěr, který se od 1.1.2023 začne splácet).

Podle zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, dosáhne k 31.12.2022 předpokládaný dluh města výše 458.289 tis. Kč, což je 30,2 % z částky 1.518.690 tis. Kč (limitu dluhu). Ta je podle ustanovení §17 uvedeného zákona stanovena jako 60 % z průměrné výše příjmů města za poslední 4 rozpočtové roky (2019–2022). 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 2022 bude odpovídat hodnotě 3,27 %.